

Begroting

2022



Inhoudsopgave Begroting 2022

Inhoudsopgave Begroting 2022.....	1
1 BELEIDSBEGROTING.....	3
Bestuurlijke samenvatting.....	4
Programmaplan	12
PR01 Openbare orde en veiligheid.....	16
PR02 Verkeer, vervoer en waterstaat	19
PR03 Economische zaken en promotie	24
PR04 Onderwijs	28
PR05 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied.....	31
PR06 Inkomen en participatie.....	39
PR07 Volksgezondheid en milieu	45
PR08 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	51
PR09 Middelen, bestuur en algemeen beheer.....	57
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	64
Overhead.....	67
Vennootschapsbelasting.....	69
Paragrafen	70
Lokale heffingen	71
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	78
Onderhoud kapitaalgoederen.....	94
Financiering	98
Bedrijfsvoering	103
Verbonden partijen	106
Grondbeleid	120
Vastgoed	123
2 FINANCIËLE BEGROTING.....	126
Uitgangspunten voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2022-2025.....	126
Baten en lasten 2022	127
Meerjarenperspectief.....	132
Financiële analyse programma's	133
Prioriteiten	153
Vervangingsinvesteringen	156
Reserves en voorzieningen meerjarig	160
Incidentele baten en lasten	166
Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	171
Balansprognose en EMU-saldo	172
3 BIJLAGEN	174
Taakveldenoverzicht meerjarenraming	175

Lijst subsidies.....	179
Lijst met afkortingen	181

1 BELEIDSBEGROTING

Bestuurlijke samenvatting

Inleiding

Eerste accenten 'Werken aan Weert 2030'

Hierbij bieden wij u de begroting 2022 aan. Uitgangspunt voor de opstelling van deze begroting is de door u vastgestelde Kadernota 2022.

In deze laatste begroting van onze bestuursperiode zetten we verder in op de ingezette koers en focussen we op afronding van in gang gezette trajecten en projecten. Ons programma 'Weert koerst op verbinding' is nagenoeg uitgevoerd. Wonen, groen en inclusiviteit zijn belangrijke rode draden in ons programma en in de dit jaar unaniem vastgestelde Strategische visie 'Werken aan Weert 2030'. Ook krijgen deze thema's aandacht bij de ontwikkeling van de Omgevingsvisie.

Als college leggen wij komend begrotingsjaar de focus op activiteiten die bijdragen aan een gezonde omgeving. We willen ruimte bieden! Ruimte om te wonen, en ruimte voor groen. Ruimte voor een omgeving waarin alle Weertenaren gezond opgroeien en gezond oud kunnen worden en er aandacht is voor duurzaam ondernemen en leven.

Ruimte om te wonen

Aan het eind van de bestuursperiode zijn de plannen voor 1.000 woningen in procedure of vastgesteld. Dat is belangrijk, omdat we zo kunnen bijdragen aan een gevarieerd woonaanbod voor iedereen, en omdat we zo onze functie als centrumstad kunnen behouden.

Ruimte voor groen

Groen is van levensbelang. Voor ons klimaat, voor onze gezondheid en ons welbevinden en voor de aantrekkelijkheid van onze stad. Het behouden van bestaand groen is altijd ons uitgangspunt en afwegingskader. Het uitbreiden van groen is onze ambitie – waar het kan, doen we dat. Ook als we werken aan onze bereikbaarheid door bijvoorbeeld het realiseren van fietsverbindingen. In het buitengebied is de kwaliteit van het groen ook belangrijk. We maken daarom werk van de landbouwvisie.

Ruimte voor iedereen

We willen ruimte bieden aan Weertenaren in al hun diversiteit en eigenheid. Ruimte om te groeien en hun talenten te ontwikkelen op de manier die bij hun past. Ruimte voor een fijne woonplek in de wijk voor iedereen, óók als dat misschien wat lastiger of duurder is. Het experimenteren met ingrepen die zowel een fysieke als een sociale component hebben zien wij als kans. In Keent-Moesel gaan we hiermee aan de slag.

Ruimte voor iedereen betekent ook dat we belang hechten aan kansen voor iedereen op de arbeidsmarkt. Ook voor wat betreft het culturele aanbod is inclusiviteit een uitgangspunt: de Weerter cultuur is er voor iedereen! De coronacrisis heeft op beide laatste onderwerpen flinke impact gehad.

Financieel perspectief

Voor het eerst is de begroting structureel financieel in evenwicht; structurele uitgaven worden gedekt met structurele inkomsten. Daarnaast is er voor een volgend college weer ruimte om te investeren.

Bij vaststelling van de Kadernota in het voorjaar zag ons financieel perspectief er anders uit dan nu. De financiële situatie van veel gemeenten in Nederland was op dat moment niet gunstig. Tachtig procent van de gemeenten hield rekening met een financieel tekort voor 2022. Ook Weert.

Weert heeft immers ook te maken met oplopende kosten voor bijvoorbeeld gedecentraliseerde taken in het sociaal domein, het onderhoud van de openbare ruimte en de instandhouding van gemeentelijke gebouwen. Daarbij komt dat onderwerpen als het klimaat en de energietransitie in de toekomst meer druk op de begroting geven, waarbij de impact daarvan nog niet scherp in beeld is.

De coronacrisis en de onduidelijkheid die deze met zich meebrengt voor de economische groei blijft voor 2022 nog een onzekere factor al wijzen signalen uit de markt op een herstel van de economie. Het Rijk heeft inmiddels extra geld beschikbaar gesteld, door de stijgende kosten in het sociaal domein, met name in de jeugdzorg. Ons financieel perspectief ziet er nu dan ook rooskleuriger uit.

Met dit nieuwe perspectief en rekening houdend met de wensen van uw raad, hebben wij keuzes gemaakt binnen de voorstellen van de Kadernota 2022. We hebben gekozen voor maatregelen die niet of nauwelijks ten koste gaan van de leefbaarheid en zo min mogelijke impact hebben op degene die er gebruik van maken.

We zetten middelen in op zaken die Weert op langere termijn financieel gezond houden, zoals ons accommodatiebeleid. Door meer inzicht te krijgen hoe we onze accommodaties gebruiken, kunnen we deze efficiënter inzetten en dus kosten besparen. Waarbij we rekening houden met de behoeften van de gebruikers en met als doel toekomstbestendige accommodaties te realiseren.

Van visie naar maatschappelijk effect

We vertalen de Strategische visie in de begroting steeds meer naar concrete doelen en meetbare resultaten. Zo wordt het maatschappelijk effect van ingezet beleid beter zichtbaar.

In deze begroting zijn de programmateksten beperkt gehouden en is de informatie zoveel mogelijk in overzichtelijke tabellen gebundeld. In de programmateksten zijn concrete resultaten en indicatoren in tabelvorm uitgewerkt. Dit is een groeiproces waar we vooral vanuit 'Sturen op effecten' steeds beter invulling aan gaan geven.

In deze begroting is een voorbeeld van verdere uitwerking van 'Sturen op effecten' gegeven in het programmaplan bij de 'Weerter Routekaart Energietransitie'.

Bouwen aan een gemeente die bruist

Terugkijkend op de afgelopen jaren constateren we dat we samen met uw raad en met de inwoners gebouwd hebben aan Weert. Aan een gemeente waar iedereen zich thuis voelt, met aandacht voor degenen die daarbij iets extra's nodig hebben. Een gemeente die bruist, met een mooi en divers cultureel aanbod. En een gemeente waar werk aan de winkel is en blijft. Een mooie opdracht voor het nieuwe college.

Nr.	Programma	Lasten	Baten	Saldo
1	Openbare orde en veiligheid	5.584	123	-5.461
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	10.525	493	-10.032
3	Economische zaken en promotie	6.542	5.087	-1.455
4	Onderwijs	5.672	2.018	-3.654
5	Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.445	1.539	-16.906
6	Zorg, inkomen en participatie	66.845	17.470	-49.376
7	Volksgezondheid en milieu	14.816	13.601	-1.215
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	7.112	5.645	-1.467
9	Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.422	1.129	-3.293
	Totaal programma's	139.963	47.104	-92.859
Alg.dekkingsmiddelen en onvoorzien				
	Alg.dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.468	113.637	109.170
	Overhead	18.989	87	-18.902
	Vennootschapsbelasting	17		-17
Geraamd saldo van baten en lasten				
	Geraamd saldo van baten en lasten	163.436	160.828	-2.608
	Totaal reserves	4.084	7.379	3.295
	Geraamd resultaat	167.520	168.207	688

De hoofdlijn van de begroting 2022

De begroting 2021 kenmerkte zich door een financieel tekort waardoor inzet van de algemene reserve noodzakelijk was om een sluitende begroting te kunnen presenteren. Ook voor 2022 gingen we er toen van uit dat een beroep gedaan moest worden op de algemene reserve en werden er taakstellingen in de meerjarenraming voor 2023 en 2024 opgenomen.

In de Kadernota 2022 zijn vervolgens voorstellen gedaan om deze taakstellingen in te vullen en zodoende te komen tot een structureel sluitende begroting voor de komende jaren.

De Kadernota 2022 was omgeven met veel onzekerheden die in de maanden ná vaststelling door de gemeenteraad concreter zijn geworden.

Het rijk heeft inmiddels extra geld voor het sociaal domein (met name voor de Jeugdzorg) beschikbaar gesteld. Definitieve besluiten over de hoogte van deze middelen worden pas door het nieuwe kabinet genomen. Er bestaat dus nog steeds enige mate van onzekerheid in ieder geval voor de meerjarenraming 2023-2025. Vooralsnog wordt 75% van de middelen voor 2022 ook in de meerjarenraming opgenomen (dit conform de landelijk gemaakte afspraken hierover in het kader van het provinciaal toezicht).

Bij de Kadernota 2022 werd rekening gehouden met een verhoging van de algemene uitkering (kansen). De uitkomst van de meicirculaire is fors hoger dan deze voorlopige inschatting. Inmiddels weten we ook dat wijzigingen in de herverdeling van het gemeentefonds voor Weert positief zullen uitpakken. Het is echter nog onzeker of en wanneer deze wijzigingen worden doorgevoerd. Voorlopig staat dit gepland met ingang van 2023. Hiervan is nog niets in de (meerjaren) begroting opgenomen.

Analyse ontwikkeling begrotingsaldo t.o.v. kadernota 2022	Kadernota	Begroting	Verschil	2023	2024	2025
Begrotingssaldo na 1e TR	-482	-482	-	-525	938	956
Bijstelling participatiewet	360	414	54	300	15	
Algemene Reserve gebruikt voor sluitend maken	-494	-494	-	-	-	-
Taakstellingen in de begroting 2021	-1.670	-1.670	-	-2.812	-2.789	-3.289
Onontkoombare uitgaven en autonome ontwikkelingen	-1.000	-1.325	-325	-1.454	-1.755	-2.147
Kansen/ontwikkelingen bij inkomsten	1.000	4.052	3.052	3.213	2.907	4.814
Vervangingsinvesteringen	-	-54	-54	-400	-722	-762
Prioriteiten	-	-128	-128	-78	-78	-328
Saldo excl. heroverweging ('-' is tekort)	-2.287	313	2.599	-1.756	-1.484	-755
Heroverwegingen		375		1.279	1.683	1.677
Saldo ('-' is tekort)		688		-477	199	922

Om een structureel sluitende begroting te kunnen realiseren blijven heroverwegingen noodzakelijk. Daarbij kijken we niet alleen naar de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 maar vooral ook naar de ontwikkelingen die op de wat langere termijn op de gemeente Weert afkomen. In onderstaande tabel zijn de voorstellen in de Kadernota 2022 opgenomen waarvoor gekozen is en verder uitgewerkt zijn:

Heroverwegingen	Begroting 2022-2025				Kadernota 2022			
	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Voorzieningenstructuur		300	300	300	-	300	300	300
Professionele instellingen	-	58	58	58	100	350	350	350
Vrijwilligersorganisaties	23	40	40	40	57	160	160	160
Armoedebeleid/minimaregelingen	54	120	120	120	100	250	250	250
Openbaar gebied	58	58	58	58	43	72	93	114
Doelmatigheid organisatie	-	-	500	500			500	500
Overig	175	175	85	85	185	195	115	125
Inkomsten								
<i>OZB niet-woningen eigenaar</i>	358	715	715	715	566	566	566	566
<i>Hondenbelasting</i>	-402	-407	-413	-419				
<i>OZB niet-woningen gebruiker</i>	alleen indexering				305	305	305	305
<i>OZB woningen</i>	alleen indexering				380	380	380	380
<i>Parkeren</i>	70	140	140	140	170	170	170	170
<i>Toeristenbelasting</i>	40	80	80	80	80	80	80	80
Totaal heroverwegingen	375	1.279	1.683	1.677	1.985	2.827	3.268	3.299

Voorzieningenstructuur

Via een bestuursopdracht zal de huidige voorzieningenstructuur tegen het licht worden gehouden om te komen tot een herschikking van activiteiten in bestaande voorzieningen. Daardoor kunnen sommige voorzieningen wellicht afgestoten worden wat een structurele lastenverlichting voor de begroting oplevert. De huidige en geplande maatschappelijke accommodaties zullen in samenhang bekeken worden, waarbij gezocht wordt naar optimaal gebruik van faciliteiten op basis van functionaliteit en gebruik. Uitgangspunt is om gebruikers in staat te stellen hun activiteiten voort te zetten. We richten ons op het effectiever en gedeeld gebruiken van zowel sport- als maatschappelijke accommodaties en onderzoeken ook het verhogen van huurprijzen. Dit zal vanuit

samenhang beoordeeld worden, waarbij ook geplande, maar nog niet gerealiseerde voorzieningen worden meegewogen evenals opties om nieuwe accommodaties vanuit bestaande budgetten te realiseren. Aanvullend is in het prioriteitenbudget een reservering gedaan van 3 keer € 150.000,- vanaf 2023 (cumulatief dus € 450.000,-).

Professionele instellingen

Er is gekozen voor een minimale variant, ongeveer 1% van het totale budget, waarbij de professionele instellingen met eigen voorstellen kunnen komen om de kosten te reduceren of de inkomsten te vergroten. Door dit gezamenlijk met de zeven instellingen te doen hopen we dat zij elkaar kunnen inspireren. Met deze aanpak doen we ook recht aan de zorgvuldig opgebouwde bestuurlijke en ambtelijke relatie tussen gemeente en instellingen.

Vrijwilligersorganisaties

Er is gekozen voor een minimale variant. Dit betekent met ingang van 2023 een kaasschaaf waarbij alle subsidies met 4% worden verlaagd. Voor het jaar 2022 wordt voorgesteld € 22.500,- te dekken uit het budget voor de tender 'samenwerken en verbinden'.

Armoedebeleid/minimaregelingen

De gekozen variant bestaat uit 4 onderdelen:

- Na aanpassing van de toegang tot het jeugdontbijt in 2020 (deelname eisen) is het aantal kinderen afgenomen van 193 naar 75. Nu is er in de begroting nog ruimte voor 120 kinderen, dit brengen we terug naar 90 kinderen. Hierdoor hebben we wel nog speelruimte en zal er een wachtlijst ontstaan bij 90 kinderen. (€ 12.000,- vanaf 2022)
- Momenteel kent de CZM alleen een inkomensgrens van 130% van het sociaal minimum. Als extra voorwaarde kan een vermogenstoets voor deelname worden opgenomen. (€ 42.000,- vanaf 2022)
- Meedoenbijdrage van volwassenen € 103,- naar € 90,- per jaar (€ 26.000,- vanaf 2023)
- Minder controle en toetsing van aanvragen levensonderhoud en minimaregelingen. Minder gedetailleerde uitvraag en meer uitgaan van de verklaring van de aanvrager zelf (vertrouwensprincipe). (€ 40.000,- vanaf 2023)

Openbaar gebied

- Beperken tot het hoogst noodzakelijke van het onderhoud aan doodlopende wegen waaraan geen of weinig woningen liggen of onverharde wegen in het buitengebied waar geen sprake is van intensief en/of zwaar verkeer. (€ 45.000,-)
- Besparen op budget biodiversiteit (€ 13.000,-)

Overige

- Gemeentenieuws (€ 25.000,-)
- De gemeente Weert ontvangt een rijksbijdrage ter bestrijding van onderwijsachterstanden (OAB); we gaan in overleg met betrokken partijen uitgaven die nu ten laste van algemene middelen zijn geraamd financieren uit het beschikbare subsidie OAB (€ 150.000,- in 2022 en 2023 en € 60.000,- structureel vanaf 2024)

Doelmatigheid

Er wordt op ingezet om met nieuwe informatiseringsoplossingen en 'Lean' maken van processen in 2024 een doelmatiger organisatie te bereiken. (€ 500.000,- vanaf 2024)

Baten

- Een stijging van de OZB niet-woningen eigenaardeel met 26% tot het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten. Alleen OZB niet-woningen eigenaarsdeel wordt verhoogd omdat:
 - De OZB woningen relatief laag is, maar de woonlasten (dat is incl. riool en afval) net onder het landelijk gemiddelde liggen;
 - De OZB niet-woningen voor het gebruik het risico van leegstand kent. Een eigenaar is er altijd.
- Een stijging van de parkeerbelasting (uurtarief van € 1,50 naar € 1,60 en dagtarief van € 6,00 naar € 6,40)

- Een stijging van de toeristenbelasting (tarief van € 2,20 naar € 2,35 en camping van € 1,50 naar € 1,60)

Deze stijgingen zijn structureel vanaf 2023. Er is gekozen voor een ingroei en daarom is voor 2022 de helft van de geraamde meeropbrengst opgenomen.

Hondenbelasting

De raad heeft een op 7 juli 2021 een motie aangenomen:

Draagt het college op;

De raad bij de begroting van 2022 een voorstel voor te leggen om (mogelijk gefaseerd) de gemeentelijke hondenbelasting af te schaffen uitgaande van de dan bestaande actuele financiële situatie.

Financieel effect:

Hondenbelasting	2022	2023	2024	2025
Belastingen overig	-420.129	-426.010	-431.975	-438.022
Kwijtschelding lokale heffingen	18.360	18.727	19.102	18.954
	-401.769	-407.283	-412.873	-419.068

Terugblik 2021

In 2021 hebben wij u de jaarstukken over het jaar 2020 gepresenteerd.

Over 2020 werd een tekort van € 2.480.000,- gerealiseerd. Doordat er daarnaast nog enkele bedragen via de resultaatbestemming 2020 geormerkt werden voor besteding in het jaar 2021 werd het nadelig saldo nog eens extra belast met € 899.000,- (grootste post was hierbij een bedrag van € 697.000,- voor innovatieve aanpak energiebesparing waarvoor middelen via de algemene uitkering ontvangen werden die door de late toekenning pas in 2021 tot uitgaven leiden).

Doordat op basis van de (op dat moment) meest recente berekening van de risico's in de grondexploitatie de risicobuffer grondexploitatie verlaagd kon worden met een bedrag van € 4.351.000,-, was er sprake van een eenmalig voordeel waardoor het tekort in 2020 gecompenseerd kon worden en er per saldo nog een toevoeging aan de Algemene reserve van € 972.000,- kon worden gedaan.

Financieel meerjarenbeeld

	2022	2023	2024	2025
Lasten begroting	167.520	162.384	163.149	168.276
Baten begroting	168.207	161.907	163.348	169.197
Saldo begroting	688	-477	199	922

Saldo van de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting 2022 en de bijgestelde begroting 2021 t/m raad juli nadelig € 483.000,-		Voordeel	Nadeel
	Stijging kapitaallasten (rente en afschrijving)		263
	Lagere doorberekening rente aan grondbedrijf		44
	Stijging salarissen (cao en werkgeverslasten)		800
	Afboeken Algemene reserve saldo 2022		494
	Afboeken taakstellingen begroting 2022		1.670
PR01	Veiligheidsregio Limburg Noord (loon- en prijsstijgingen)		123
PR06	Subsidie CJG		105
	Loonkostensubsidie en bijstandsuitkeringen		309
	Bijdrage aan de Risse		522
	Wmo en jeugdzorg		609
	Lager BUIG-budget		241
	Terugvordering ten onrechte ontvangen uitkeringen	100	
PR08	Bijdragen verkoop plan Boswaard (totale opbrengsten al in 2020 en 2021 gerealiseerd)		400
PR09	Uitbreiding aantal raadsleden (inwoners > 50.000)		54
PR10	Bijdrage aan ICT NML		149
	Opleidingsbudget (prioriteit 2021)		222
	Rechts- en deskundige advisering		40
	Kosten Vastgoed		151
Div.	Heroverwegingen diverse voorstellen	310	
Algemene dekkingsmiddelen			
	OZB eigenaren niet-woningen (heroverwegingen)	358	
	Hondenbelasting motie M&B M.4 Kadernota 2022		420
	Kwijtschelding hondenbelasting motie M&B M.4 Kadernota 2022	18	
	Parkeergelden (heroverwegingen)	70	
	Toeristenbelasting (heroverwegingen)	40	
Gemeentefonds			
	Sociaal domein Voogdij 18+ en Participatie-algemeen	683	
	Accres/uitkeringsbasis en lokale ontwikkelingen	3.821	
	Extra compensatie jeugdzorg	3.300	
	Stelpost extra kosten sociaal domein		673
	Overige verschillen 2022 t.o.v. 2021		1.411
	TOTAAL	8.700	8.700

Leeswijzer

In deze begroting zijn de programmateksten beperkt gehouden en is de informatie zoveel mogelijk in overzichtelijke tabellen gebundeld.

In de programmateksten is het benoemen van concrete resultaten en indicatoren in tabelvorm verder uitgewerkt. We zien dit nadrukkelijk als een groeiproces waar we vooral vanuit "Sturen op effecten" steeds beter invulling aan kunnen geven.

Bij de door de gemeente Weert benoemde indicatoren zijn al streefwaardes aangegeven. Bij de set beleidsindicatoren die op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen zijn, is dit nog niet het geval. Bij beleidsnotities wordt aandacht gegeven aan de vertaling van het te bereiken maatschappelijk effect naar doelen en meetbare resultaten. Deze zullen dan vervolgens in de begroting een plek krijgen.

In de kolommen begroting 2021 zijn de begrotingswijzigingen tot en met de raadsvergadering van juli 2021 verwerkt.

Alle bedragen in deze begroting zijn afgerond op duizenden euro's. Daardoor ontstaan kleine afrondingsverschillen in aansluitingen en opstellingen.

Programmaplan

Op weg naar 2023 met Sturen op Effecten

Op 5 februari 2020 keurde de gemeenteraad het raadsvoorstel over het traject Sturen op Effecten (SOE) goed. Inmiddels zijn we circa 1,5 jaar op weg en doet de techniek van Sturen op Effecten geruisloos haar intrede in de stuurcyclus van de gemeente Weert.

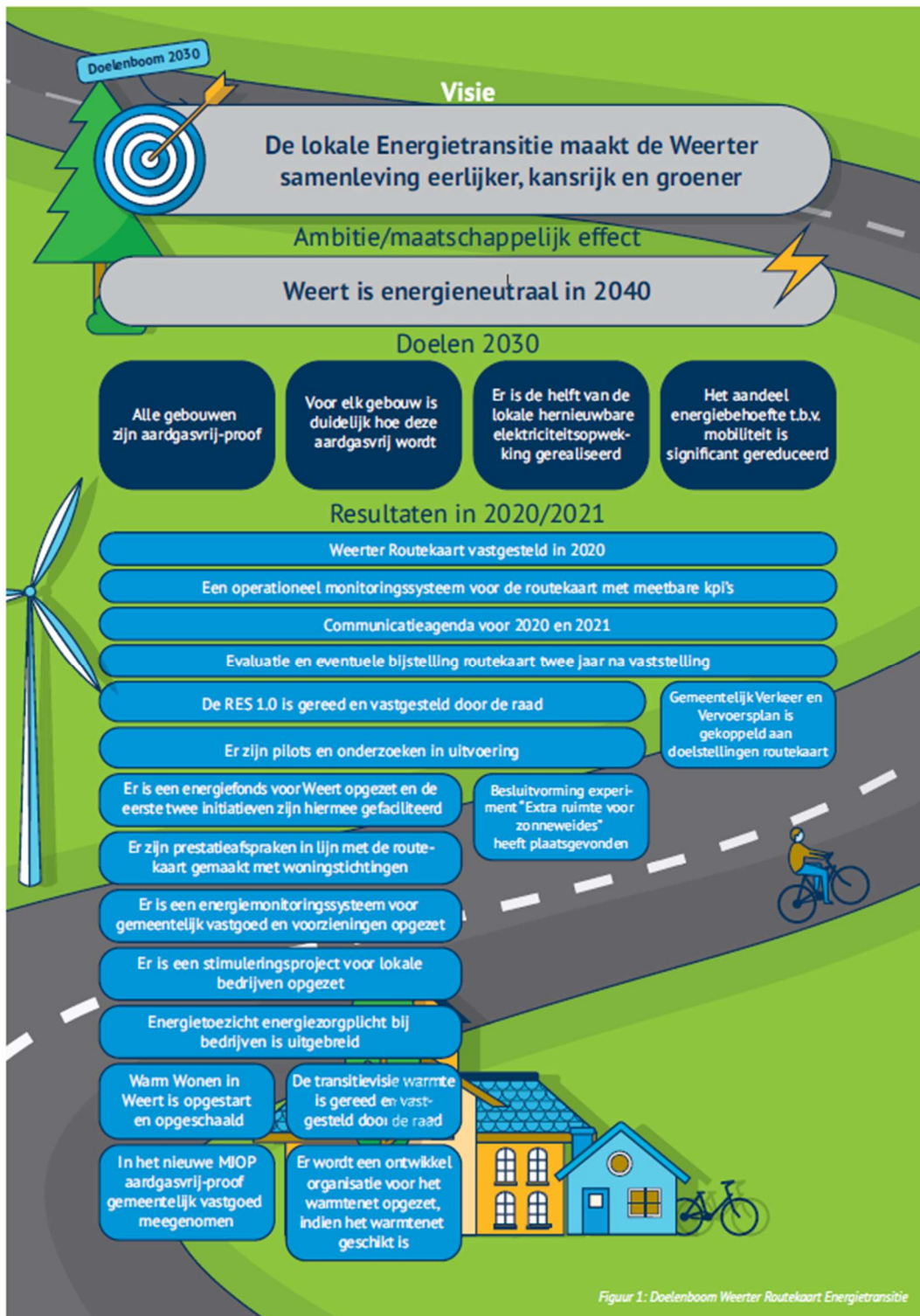
De SOE-techniek, met name het onderdeel doelenboom, wordt steeds vaker toegepast bij het opstellen van nieuw beleid binnen de organisatie. In veel raadsvoorstellen zijn al doelenbomen verwerkt. Inmiddels zijn we bezig met het concept sjabloon van het raadsvoorstel waarin de strategische visie en de te behalen maatschappelijke effecten nadrukkelijker worden gepositioneerd.

Een van de volgende stappen is het vervlechten van Sturen op Effecten in de planning- en controlcyclus en meer specifiek in de begroting en de jaarrekening. We streven ernaar om vanaf de begroting 2023 zoveel mogelijk volgens de techniek van Sturen op Effecten te werken.

Vooruitlopend hierop geven we in dit extra hoofdstuk een voorproefje hierop. Dit doen we door u de eerste schetsen en contouren van SOE in de begroting vanaf 2023 te laten zien. Het betreft op dit moment dus vooral een eerste aanzet waarmee we u een indruk willen geven van het opnemen van effecten, doelen en resultaten in de begroting.

De figuur op de volgende bladzijde komt uit een praktijkcasus. Het betreft de "Weerter Routekaart Energietransitie" die op 14 juni 2020 door uw raad is vastgesteld. De energietransitie is hierin volledig uitgewerkt in een doelenboom, conform Sturen op Effecten.

Op de volgende pagina werken we deze uit in de 3 W-vragen zoals u die in onze begroting gewend bent en zoals u deze kunt terugvinden in de programma's in de volgende paragrafen.



Vertaling naar begroting 2023

Het zal u niet ontgaan dat er in de presentatie van de doelstellingen en resultaten niet veel verandert. Immers, zoals we het deden was niet fout. We zetten echter een kwalitatieve stap naar een begroting (en bijbehorende cyclus) waarin we meer gericht sturen op de langdurige effecten die in de samenleving herkenbaar zijn. We maken beter zichtbaar welke resultaten en doelen aan het realiseren van deze langdurige

maatschappelijke effecten bijdragen. Ook hangen we (indien mogelijk en van toepassing) actuele meetindicatoren aan deze effecten en resultaten om gedurende het verslagjaar de realisatie te kunnen meten en hierop eventueel bij te sturen. Hieronder is een niet uitputtende opsomming van indicatoren weergegeven ter illustratie hoe een maatschappelijk effect (in dit geval energietransitie) meetbaar én stuurbaar gemaakt wordt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Maatschappelijk effect (2040)	Doelstelling (2030)	Resultaat (2023)
Weert is energieneutraal in 2040	Alle gebouwen zijn aardgasvrij-proof 2030	20% van de woningen heeft minimaal een label B
		Energieverbruik bedrijven is met 3% afgenomen t.o.v. 2021
	Het aandeel energiebehoefte t.b.v. mobiliteit is significant gereduceerd	Aantal autokilometers zijn met 3% afgenomen

Effect en resultaatindicatoren

Effect	Huidige waarde	Streefwaarde (2040)	Bron
Weert is energieneutraal (Gebruik – Opwekking)	4500TJ	0TJ	CBS
Resultaten	Huidige waarde (2022)	Streefwaarde (2023)	Bron
20% van de woningen heeft minimaal een label B	2000 woningen	4000 woningen	CBS
Energieverbruik bedrijven is met 3% afgenomen t.o.v. 2021	1.000TJ	970TJ	CBS
Aantal autokilometers zijn met 3% afgenomen	1.000.000 km	970.000 km	CBS

Indien u deze opstelling vergelijkt met wat voor de energietransitie in programma 7 is gepresenteerd, ziet u direct de meerwaarde van de sturing op effecten terug. Deze meerwaarde toont zich vooral in de concrete samenhang tussen effect, doel en resultaat en de directe koppeling aan beleidsindicatoren.

Notabene: dit betreft een voorbeeldopstelling. Niet alle onderdelen uit de doelenboom zijn hierin opgenomen. Ook kan er op onderdelen in de begroting 2023 naar verbeterde inzichten van deze opstelling worden afgeweken. Daarnaast zijn in deze voorbeeldopstelling geen toelichtende teksten en financiële verantwoording opgenomen zoals deze normaal in de begroting staan.

PR01 Openbare orde en veiligheid

Thema	Speerpunten
Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing	Veilige woon- en leefomgeving
	Criminele ondermijning
	Crisisbeheersing en brandweorzaken
	Versterking positionering toezicht en handhaving bijzondere wetten
	Borgen van veiligheid bij evenementen
	Cybercrime - Horizontale fraude

Wat is er aan de hand?

Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing

Veilige woon- en leefomgeving

Binnen de gemeente Weert werken we volgens het Integraal Veiligheidsbeleidsplan (IVP) 2019-2022. Op basis van dit beleidsplan is gewerkt aan het behoud en verbeteren van de lokale veiligheid en leefbaarheid van inwoners in onze gemeente. Door de samenwerking en gezamenlijke aanpak is er al veel bereikt bij het verwezenlijken van de gestelde veiligheidsvraagstukken. De aanpak en inzet op deze veiligheidsvraagstukken vraagt om keuzes over prioriteiten, inzet van capaciteit en samenwerking met veiligheidspartners en inwoners.

Er is sprake van maatschappelijke onrust: verdraagzaamheid wordt minder en dat uit zich onder meer in extreem gedrag en polarisatie. De traditionele criminaliteitsvormen nemen structureel af maar daar tegenover staat een toename van nieuwe criminaliteitsvormen die de samenleving ondermijnen, zoals cybercrime, identiteitsfraude en georganiseerde criminaliteit.

Criminele ondermijning

Criminelen maken gebruik van diensten van de bovenwereld. Criminelen beïnvloeden zo onze samenleving en de boven- en onderwereld raken met elkaar verweven. Hierdoor vervagen normen en neemt het gevoel van veiligheid en leefbaarheid af.

Cybercrime – Horizontale fraude

Cybercrime is criminaliteit met ICT en wordt geschaard onder horizontale fraude. Voorbeelden van deze vorm van criminaliteit zijn hacking, phishing, malware, ransomware, oplichting via marktplaats, identiteitsfraude en sexting waarvan inwoners en bedrijven slachtoffer worden.

Wat willen we bereiken?

Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing

Veilige woon- en leefomgeving

Een zo veilig mogelijke gemeente door een integrale, preventieve en gebiedsgerichte aanpak in samenwerking met inwoners en partners. We richten ons hierbij op de onderstaande prioriteiten uit het IVP. Het betreft zowel de objectieve als subjectieve veiligheid, waarbij zowel wordt gekeken naar de cijfers afkomstig uit officiële bronnen als naar het gevoel van (on)veiligheid van de burger.

Criminele ondermijning

Aan de hand van het Integraal Ondermijningsbeeld (IOB) ontstaat meer inzicht in georganiseerde ondermijnende criminaliteit. Op basis van dit inzicht is een plan van aanpak vastgesteld met als doel de criminele ondermijning terug te dringen. Het onderwerp mensenhandel zal de komende periode nadrukkelijker in beeld komen.

Cybercrime - Horizontale fraude

Er wordt een plan van aanpak opgesteld waarbij de nadruk ligt op preventie. In eerste instantie zal geïnvesteerd worden in de doelgroepen jongeren en ouderen, aangezien deze vaker slachtoffer zijn van cybercrime.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Veilige woon- en leefomgeving	Een zo veilig mogelijke gemeente	Geconcretiseerd en uitgevoerd onderdeel veilige woon- en leefomgeving uit het IVP 2019-2022
Criminele ondermijning	Verminderen criminele ondermijning	Inzicht in georganiseerde ondermijnende criminaliteit middels het vastgesteld plan van aanpak ondermijning Eerste kwartaal 2022 is er een beleid aanpak mensenhandel
Crisisbeheersing en brandweerkzaken	Betere paraatheid van de brandweer genereren volgens de normen van de Veiligheidsregio	Het huidige aantal brandweervrijwilligers blijft op peil
Cybercrime - Horizontale fraude	Verminderen van cybercrime	Eind 2022 ligt er een vastgesteld plan van aanpak cybercrime met als doel het aantal slachtoffers te verminderen

Wat mag het kosten?

Openbare orde en veiligheid	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Crisisbeheersing en brandweer	3.236	3.763	3.838
Openbare orde en veiligheid	1.541	1.711	1.746
Totaal lasten	4.777	5.474	5.584
Baten			
Crisisbeheersing en brandweer	1	3	3
Openbare orde en veiligheid	105	82	120
Totaal baten	106	85	123
Totaal saldo van baten en lasten	4.671	5.389	5.462
Reservemutaties	0	0	0

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	2020	Weert	0	CBS - Diefstallen
			Limburg	0	
Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	2020	Weert	3,6	CBS - Criminaliteit
			Limburg	4	
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	2020	Weert	6,5	CBS - Criminaliteit
			Limburg	6	
Verwijzingen Halt	per 1.000 jongeren	2020	Weert	11	Stichting Halt
			Limburg	14	
Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2020	Weert	0	CBS - Diefstallen
			Limburg	0	

PR02 Verkeer, vervoer en waterstaat

Thema	Speerpunten
Gezond en duurzaam bewegen	Aanleg hoogwaardige fietsverbindingen
	Aanbod fietsparkeerplaatsen vergroten
	Impuls geven aan recreatieve fietsrouten netwerk
	Stimuleren gezond, duurzaam en veilig mobiliteitsgedrag
Mobiliteit voor iedereen	Vervoer op maat in kernen
Weert bereikbaar	Optimaliseren verbinding Eindhoven (auto, fiets en OV)
	Spoorverbinding Hamont - Weert
Verkeersveiligheid	Oplossen van knelpunten c.q. aanpak verkeersonveilige situaties
	Minder verkeersongevallen en minder ernstige verkeersslachtoffers

Wat is er aan de hand?

Weert is in beweging. De stad groeit, het buitengebied ontwikkelt, de bedrijvigheid neemt toe. Tegelijkertijd staat Weert voor grote uitdagingen: op het gebied van energie, klimaatadaptatie, gezondheid en inclusiviteit. Thema's die sterke raakvlakken hebben met mobiliteit. Een vakgebied dat zelf ook sterk in beweging is: met steeds slimmere voertuigen, deelmobiliteit, elektrisch rijden, etc. Mobiliteit is ook van belang voor de woonopgave die we hebben. Als we willen inbreiden dan zullen we ook met andere mobiliteitsconcepten moeten komen om alles leefbaar te houden en ruimte te creëren.

Deze ontwikkelingen vragen om een integrale kijk op mobiliteit met een heldere visie op de toekomst. Er is behoefte aan perspectief voor de lange termijn, gekoppeld aan concrete acties op korte termijn. Een perspectief dat niet alleen bereikt kan worden, maar waarvoor de samenwerking gezocht moet worden met onze inwoners, bedrijven en partners in de regio.

We blijven de komende jaren kritisch kijken naar ons mobiliteitsbeleid en sturen dit bij waar nodig. Zodat we blijven aansluiten bij de wensen en ambities van onze stad.

Wat willen we bereiken?

Gezond en duurzaam bewegen

Aanleg hoogwaardige fietsverbindingen

Samen met de Provincie en onze regio partners streven we naar het aanleggen van infrastructuur dat aansluit op de wensen van de gebruikers. Daarom willen de Provincie Limburg, de gemeente Weert en de gemeente Nederweert investeren in een hoogwaardige fietsverbinding tussen Weert en Nederweert, als onderdeel van de route Weert – Venlo. Uit onderzoek is namelijk gebleken dat deze route kansrijk is. Binnen de Provincie Limburg is de fietsverbinding Weert – Venlo als meest kansrijk aangemerkt.

De Provincie Noord-Brabant en Provincie Limburg investeren onder de noemer Smartwayz in een hoogwaardige verbinding (doortraproute) tussen Weert en Eindhoven. Deze doortraproute dient kernen te verbinden zodat ook gedeeltes van deze route intensief gebruikt worden. De diverse gemeentes participeren in Platform A2 waaruit projecten worden gefinancierd.

Stimuleren gezond, duurzaam en veilig mobiliteitsgedrag

Actieve mobiliteit draagt bij aan een gezonde, duurzame en veilige samenleving. Door meer te lopen en te fietsen zijn we immers meer in beweging, verbruiken we minder opgewekte energie en zijn we een minder groot gevaar voor medeweggebruikers. Bovendien draagt lopen en fietsen ook nog bij aan de sociale cohesie binnen Weert. Want lopend of op de fiets ontmoet je elkaar makkelijker en beleef je je omgeving positiever. Meer fietsen betekent aan de andere kant ook een fijnmaziger en kwalitatief beter fietsnetwerk.

Weert bereikbaar

Als forensenstad én als belangrijke vestigingslocatie voor bedrijven is de regionale bereikbaarheid belangrijk voor de lokale economie en het prettige leefklimaat van Weert. Aangezien een groot deel van de uitdagingen en oplossingen buiten het grondgebied van Weert liggen is en blijft samenwerking met verschillende partijen in de regio van groot belang.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Aanleg hoogwaardige fietsverbindingen	Hoogwaardige fietsverbinding Weert – Nederweert	Breed gedragen en afgestemd plan met Provincie Limburg, Gemeente Nederweert, Rijkswaterstaat
	Doortraproute Weert - Eindhoven (i.r.t. Platform A2)	Uitgevoerd Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT) a pakket (deel Weert, Azaleaweg)
		Goedgekeurd plan doortraproute Weert - Eindhoven
Aanbod fietsparkeerplaatsen vergroten	Bevorderen fietsverkeer in Weert	Inzicht in de behoefte aan een tweede bewaakte fietsenstalling
		Vastgesteld fietsparkeerplan
Impuls geven aan recreatieve fietsroutenetwerk	Aantrekkelijkere en verkeersveiligere routes voor recreatief fietsverkeer	Afgeronde studie fietsverbinding IJzeren Man en de Weerterbergen
		Gegevens welke recreatieve fietsroutes veel gebruikt worden
Stimuleren gezond, duurzaam en veilig mobiliteitsgedrag	Minder CO2-uitstoot op basis van Mobiliteitsplan en routekaart energie	Start onderzoek verduurzamen mobiliteit ambtelijke organisatie
		Vastgestelde beleidsregels (elektrische) deelmobiliteit
		Actieplan duurzame stadslogistiek
Vervoer op maat in kernen	Vervoer op maat in dorpen en wijken beschikbaar houden	Goedgekeurd plan van aanpak in samenwerking met Arriva en Provincie Limburg
Optimaliseren verbinding Eindhoven (auto, fiets en OV)	Minder reistijd en minder file op A2	Business case smarthub Weert
Spoorverbinding Hamont - Weert	Versterken personenvervoer "over de grens"	Businesscase NMBS (Belgische vervoerder)
Oplossen van knelpunten c.q. aanpak verkeersonveilige situaties	Verbeteren verkeersveiligheid Ringbanen	Oversteek Ringbaan-Zuid/Johan Frisolaan gerealiseerd en vergroten rotonde Ringbaan-West/Suffolkweg voorbereid
	Aanpassen verkeersregelinstantie (VRI) en aanpak verkeersveiligheid fiets	VRI kruising Ringbaan Oost-Roermondseweg gerealiseerd
Minder verkeersongevallen en minder ernstige verkeersslachtoffers	Oplossen kleine verkeersknelpunten	Afhankelijk van meldingen/klachten en prioriteiten

Wat mag het kosten?

Verkeer, vervoer en waterstaat	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Verkeer en vervoer	7.816	8.470	8.035
Parkeren	3.004	2.896	2.457
Recreatieve havens	10	13	12
Economische havens en waterwegen	20	770	4
Openbaar vervoer	11	17	17
Totaal lasten	10.861	12.166	10.525
Baten			
Verkeer en vervoer	823	533	461
Parkeren	150	41	27
Recreatieve havens	0	0	0
Economische havens en waterwegen	38	819	5
Openbaar vervoer	0	0	0
Totaal baten	1.011	1.393	493
Totaal saldo van baten en lasten	9.848	10.772	10.033
Reservemutaties	-35	-838	-1

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve civieltechnische werken R2100	Storting conform notitie reserves en voorzieningen	134
Reserve onderhoud en vervanging Biesterbrug R2101	Storting conform notitie reserves en voorzieningen	88
Reserve civieltechnische werken R2147	Aanwending conform begroting	-133
Reserve energietransitie R7000	Mobiliteitsplan 2030	-80
Algemene reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGt 0,5 fte 3 jaar Prioriteit 2020 nr. 26	-11
TOTAAL		-2

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	I/S
Prioriteiten			
Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2022		43	S
Stelpost kleine verkeersknelpunten 2022		13	S
Bemeteren netwerk openbare verlichting	100	7	S
Ecologisch bermbeheer		43	S
Hoogwaardige fietsverbinding Weert-Nederweert	1.230	37	S

Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2022

Wat willen we bereiken?

Grotere knelpunten in de weginfrastructuur oplossen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Jaarlijks neemt de raad een besluit over de grotere projecten ten laste van deze stelpost. Op basis van de "Inventarisatie knelpunten Ringbanenstelsel 2017" worden de aan te pakken knelpunten uitgevoerd.

Wat mag het kosten?

De raad heeft bij de behandeling van de Kadernota 2018 een motie aangenomen over knelpunten in de weginfrastructuur. Naar aanleiding van deze motie en het gevoerde debat wordt een jaarlijks terugkerende prioriteit opgevoerd om kleine verkeersknelpunten op te lossen. Ook zijn naar aanleiding van het document "Inventarisatie knelpunten Ringbanenstelsel 2017" en deze motie tot en met 2024 prioriteiten opgevoerd ten behoeve van het oplossen van de grotere knelpunten in de weginfrastructuur. Het budget voor 2022 (voor dekking van kapitaallasten van investeringsbudgetten) wordt geraamd op € 42.500,-.

Stelpost kleine verkeersknelpunten 2022

Wat willen we bereiken?

Kleine verkeersknelpunten oplossen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Op basis van inventarisatie worden de knelpunten aangepakt.

Wat mag het kosten?

De raad heeft bij de behandeling van de Kadernota 2018 de motie IM9 aangenomen over knelpunten in de weginfrastructuur. Naar aanleiding van deze motie en het gevoerde debat wordt een jaarlijks terugkerende prioriteit van € 12.500,- als dekking voor kapitaallasten opgevoerd om kleine verkeersknelpunten op te lossen.

Bemeteren netwerk openbare verlichting

Wat willen we bereiken?

Op basis van het beheer- en onderhoudsplan openbare verlichting dat op 3 juni 2020 in de gemeenteraad is behandeld, wordt deze prioriteit ingediend. Dit is nodig om het energieverbruik van de openbare verlichting nauwkeuriger (feitelijk verbruik ten opzichte van schatting) met de

netbeheerder te kunnen afrekenen. Tevens is dit noodzakelijk om verdere verduurzaming van de openbare verlichting mogelijk te maken. Het betreft onder andere verder integreren van dimprofielen en specifieke innovatieve toepassingen waarbij er gestuurd kan worden op verkeersaanbod. Daarom is bemeteren nodig.

Wat gaan we daarvoor doen?

Alle zogenoemde ontstekingspunten van de openbare verlichting (circa 350 in geheel Weert) worden bemeterd.

Wat mag het gaan kosten?

Investering van € 100.000,-.

Ecologisch bermbeheer

Wat willen we bereiken?

De biodiversiteit is sterk afgenomen het voorbije decennium. De bermen vormen een fijnmazig ecologisch netwerk als verbinding tussen natuurgebieden en de stad. Bermen vormen een essentieel onderdeel in het behoud en versterking van ecologische waarden in onze gemeente. Deze prioriteit draagt bij aan het vergroten van biodiversiteit onder het thema openbaar gebied en draagt bij aan ecologische waarden van het Weerterlandschap onder het thema duurzaamheid en natuur.

Wat gaan we daarvoor doen?

De wijze van het maaien alsook de frequentie wordt aangepast waardoor beschermde plant- en diersoorten meer kans hebben om te overleven. De voorgestelde werkwijze is gedetailleerder, daarnaast vindt er uitgebreider vooronderzoek en monitoring plaats om de effecten hiervan in beeld te brengen en daarop bij te sturen.

Wat mag het gaan kosten?

€ 43.000,- per jaar.

Hoogwaardige fietsverbinding Weert-Nederweert

Wat willen we bereiken?

De Provincie Limburg, de regio Midden-Limburg en de gemeente Weert hebben het speerpunt fiets hoog op de agenda staan. Samen willen we bereiken dat meer mensen de fiets als alternatief vervoermiddel gaan gebruiken. Voor de situatie Weert – Nederweert geldt dat door de relatief korte afstand tussen beide kernen nu al veel werknemers, scholieren, consumenten en recreanten voor hun dagelijkse verplaatsing de fiets gebruiken. Ook het station in Weert ligt voor de inwoners van Nederweert, Ospel en Nederweert-Eind op fietsafstand. Het aanleggen van een aantrekkelijke, conflictvrije en verkeersveilige route tussen Weert en Nederweert moet dit gebruik bevorderen.

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2022 starten we met een haalbaarheidsonderzoek naar het fietspad. Hierin wordt het plan verder uitgewerkt tot een concreet project. Deze uitwerking doen we op een participatieve manier met de omgeving. Met name het gedeelte Helmondseweg in Weert vraagt om goede afstemming met de belanghebbenden. Gelijktijdig met de realisatie van de snelfietsroute worden werkzaamheden van WML (transportleiding Ospeldijk, Weert) opgepakt. Het streven is om in 2022/2023 te starten met de realisatie. Het gedeelte Helmondseweg wordt in 2023/2024 gerealiseerd.

Wat mag het gaan kosten?

€ 1.230.000,- voor Weert. Totaal € 4,2 miljoen. Belangrijk is dat de provincie al cofinanciering ter hoogte van € 2,1 miljoen heeft toegekend.

PR03 Economische zaken en promotie

Thema	Speerpunten
Economie en arbeidsmarkt	Regionaal economische structuurversterking
	Lokale arbeidsmarktagenda en regionaal arbeidsmarktbeleid
	Toekomstbestendige bedrijventerreinen
	Plan uitvoering citymarketing en merkstrategie
	Vitale binnenstad

Wat is er aan de hand?

De economie heeft zich in 2021 snel hersteld. Het Centraal Planbureau voorspelt voor 2022 een groei met ruim 3% per jaar. Ook de werkloosheid blijft naar verwachting beperkt. Met name de sterk getroffen sectoren horeca en detailhandel zullen naar verwachting verder herstellen in 2022.

Wat willen we bereiken?

Weert als aantrekkelijke centrumstad waar mensen graag wonen, werken en verblijven. Iedere euro die in Weert wordt uitgegeven, versterkt de draagkracht voor onze voorzieningen en de kwaliteit ervan.

Economie en arbeidsmarkt

Regionaal economische structuurversterking

Om als regio voorop te blijven lopen, investeert Keyport continu in ondernemerschap, arbeidsmarkt, innovatie en duurzaamheid. Basis is het "Routeplan Keyport 2021-2024", "Keyport Next Level" en de MKB-deal "Vitaal, veerkrachtig en innovatief MKB" van het Ministerie van EZK (Economische Zaken en Klimaat). Keyport vervult ook een belangrijke rol in het versterken van de circulaire economie in het kader van de Task Force Corona Midden-Limburg.

Lokale arbeidsmarktagenda en regionaal arbeidsmarktbeleid

Voor het herstel van economie en werkgelegenheid is het van belang mismatches op de arbeidsmarkt te verkleinen, (intersectorale) mobiliteit te bevorderen en meer duurzame loopbaantrajecten te realiseren. Als regio investeren we daarom samen met onze partners op het gebied van onderwijs en bedrijfsleven in een op kennis en vaardigheden gericht matchingsproces en scholing en ontwikkeling voor iedereen. Lokaal is de in 2019 vastgestelde arbeidsmarktagenda door de crisis in een ander perspectief komen te staan. Middels de arbeidsmarktagenda zoeken de lokale partijen die zich hieraan gecommitteerd hebben de verbinding met de regionale netwerken, beleid en regelingen en blijven we lokaal inzetten op aantrekken en behouden van (jong) talent voor Weert. Hiervoor wordt de samenwerking met Parkmanagement geïntensiveerd.

Toekomstbestendige bedrijventerreinen

De Weerter bedrijventerreinen functioneren gemiddeld genomen vanuit ruimtelijk-economisch perspectief goed en de sociaal-economische waarde is relatief groot. Liefst 45% van de Weerter werkgelegenheid bevindt zich hier (gemiddeld in Nederland 30%). Het is dus belangrijk om ook in de toekomst over een voldoende en gedifferentieerd aanbod aan bedrijventerreinen te beschikken. Het in stand houden en faciliteren van lokale dynamiek is belangrijk. Er wordt een vervolg gegeven aan de aanbevelingen van het onderzoek naar de ruimtebehoefte aan bedrijventerreinen. Dit betekent dat we de vraag-aanbodsituatie, leegstand e.d. samen met de gemeente Nederweert, ondernemers en marktpartijen gaan monitoren. En om als Weert niet op slot te raken gaan we alvast nadenken over een eventuele uitbreidingslocatie voor de periode na 2030.

Plan uitvoering citymarketing en merkstrategie

Om meer mensen aan Weert te binden op het gebied van wonen, werken, bezoeken en recreëren is een professionaliseringslag gemaakt. Stichting Weert Marketing gaat Weert vanuit een gedragen kader positioneren, ondersteund door een specifiek voor Weert ontwikkelde merkstrategie. Voor het verder vergroten van het draagvlak gaat de stichting actief op zoek naar nieuwe stakeholders.

Vitale binnenstad

Met de inzet van de Stichting Streetwise continueren we de verbetering van het vestigingsklimaat in de binnenstad door het aantrekken en begeleiden van nieuwe vestigers en het proactief in gesprek gaan met pandeigenaren. Door de hoge leegstand is deze inzet zeer wenselijk. Waar mogelijk wordt transformatie van winkelpanden tot woningen gestimuleerd.

Afhankelijk van de uitkomst van de stemming wordt de Bedrijveninvesteringszone (BIZ) voor de ondernemers verlengd.

De uitgangspunten van de Visie op het Stadshart worden herijkt in de nieuwe Omgevingsvisie.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Regionaal economische structuurversterking	Ondernemers, overheid en onderwijs investeren samen in innovatie, ondernemerschap en de arbeidsmarkt	Inzicht in de mate van het behalen van de strategische doelstellingen van het Routeplan Keyport Next Level 2021-2024 (tussentijdse evaluatie) en de uitvoering van de MKB-deal
		Pilot Natuur inclusieve landbouw in Weerterland om te komen tot vernieuwing van landbouwmethoden en verdienmodel
Lokale arbeidsmarktagenda en regionaal arbeidsmarktbeleid	Verkleinen van de mismatch tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt	Kennis en vaardigheden staan centraal in de aansluiting vacatures-werkzoekenden zodat vacatures ondanks de krapte op de arbeidsmarkt toch ingevuld kunnen worden. Scholing vindt plaats via praktijkleren in het MBO
		Inzicht behoefte bedrijven aan bij- en omscholing versus het aanbod, i.s.m. het Regionaal Mobiliteitsteam. Via deze regionale (netwerk)samenwerking worden mensen naar (nieuw) werk begeleid
	Regionale boost aan het thema leven lang ontwikkelen	Het regionale scholingsaanbod is ontsloten via een digitaal platform
		Businesscase inzet instrument revolverend scholingsfonds is afgerond
(Jong) talent aantrekken en behouden		Inzicht in de lokale behoeften en daarmee de mogelijkheden in Weert voor (jong) talent. Bedrijven en studenten worden gekoppeld d.m.v. het digitaal platform Meet the Youngsters
		Jongeren zijn bekend met de mogelijkheden in Weert door de introductie van Keyport Meets (beroepen- en arbeidsmarkt oriëntatie)

		Voor VO, MBO en HBO zijn College Tour en Tour de Keyport geïntroduceerd (inspirerende sprekers van bedrijven gaan naar de onderwijsinstellingen en studenten gaan op bedrijfsbezoek)
Toekomstbestendige bedrijventerreinen	Een compleet en duurzaam aanbod van bedrijventerreinen	Inzicht marktsituatie bedrijventerreinen (d.m.v. een quickscan) De onderzoeken van adviesbureau Stec (marktkwaliteit en potentie, ruimtebehoefte) zijn vertaald in de Omgevingsvisie
Plan uitvoering citymarketing en merkstrategie	Meer mensen kiezen voor Weert om te wonen, werken en recreëren	Een werkende citymarketingorganisatie volgens de visie op citymarketing De merkgids is uitgerold
Vitale binnenstad	Een economisch goed functionerende binnenstad	Meer bezoekers (+ 2.000) in de binnenstad t.o.v. 2021 Minder leegstand (-1%-punt) t.o.v. 2021

Aandachtspunten

De verdere ontwikkeling van het coronavirus blijft een onzekere factor voor het verdere economisch herstel in 2022.

Wat mag het kosten?

Economische zaken en promotie	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Economische ontwikkeling	1.073	1.005	927
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.051	5.910	4.249
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	280	212	244
Economische promotie	889	1.186	1.121
Totaal lasten	4.293	8.313	6.541
Baten			
Economische ontwikkeling	321	0	70
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.710	5.907	4.248
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	307	248	319
Economische promotie	41	450	450
Totaal baten	3.379	6.605	5.087
Totaal saldo van baten en lasten	915	1.708	1.455
Reservemutaties	-97	-176	-36

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve Warenmarkt R3350	Afschrijving economisch nut weekmarkt	-2
Algemene Reserve R1000	Streetwise Prio 2021 nr. 18	-34
TOTAAL		-36

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	I/S
Prioriteiten			
Continueren inzet Streetwise (ten laste van algemene reserve)		34	I

Inzet Streetwise

Wat willen we bereiken?

In 2020 is Stichting Streetwise gestart in Weert om het vestigingsklimaat in de binnenstad te verbeteren, het aantrekken en begeleiden van nieuwe vestigers en het opzetten van een stimuleringsregeling.

Ondanks corona is Streetwise erin geslaagd om tot september 2021 17 nieuwe ondernemers aan te trekken en een stimuleringsregeling op te zetten. Zeker nu is de inzet van Streetwise in de binnenstad zeer wenselijk.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het continueren van de inzet van Streetwise draagt bij aan het terugdringen van de leegstand in de binnenstad.

Wat mag het gaan kosten?

Voor de inzet van Stichting Streetwise is voor 2022 een bedrag nodig van € 33.750,-.

Eigen beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Toename passanten binnenstad	Aantal personen per week	48.100 (2021)	2.000 meer	Weert	Locatus
Afname winkelleegstand binnenstad	Percentage leegstand verkooppunten	19% (2021)	1%-punt afname	Weert	Locatus
Toename arbeidsparticipatie	Percentage	67,8% (2019)	0,5%-punt toename	Weert	CBS
Nieuwe vestigingen binnenstad	Aantal nieuwe verkooppunten		Toename 8 (via Streetwise)	Weert	

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Functiemenging	%	2020	Weert	53	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research
			Limburg	50,5	
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw. 15 t/m 64jr	2020	Weert	150,1	LISA
			Limburg	141,8	

PR04 Onderwijs

Thema	Speerpunten
Onderwijs	Adequate onderwijshuisvesting
	Experimenteerruimte voor jeugdparticipatie en nieuwe onderwijsvormen

Wat is er aan de hand?

Onderwijs

Adequate onderwijshuisvesting

De raad heeft een Vrije school opgenomen in het Plan van Scholen 2022-2025. De school zal aanvangen met ingang van het schooljaar 2022-2023. Vanuit een tijdelijke huisvesting wordt ingezet op een permanente huisvesting.

Op basis van keuzes ten aanzien vanerschikking onderwijsaanbod in Weert wordt getracht huisvesting daarop volgend te laten zijn. Dit betekent eenerschikking in gebruik van de bestaande onderwijslocaties. LVO (Limburgs voortgezet onderwijs) is trekker van een hernieuwd huisvestingsonderzoek. In 2022 moet overeenstemming bereikt zijn over herhuisvesting. In 2023 zal e.e.a. feitelijk worden erschikt.

Wat willen we bereiken?

Onderwijs

Adequate onderwijshuisvesting

Gebouwen moeten aansluiten bij onderwijsinhoudelijke en maatschappelijk gewenste ontwikkelingen.

Experimenteerruimte voor jeugdparticipatie en nieuwe onderwijsvormen

Ruimte bieden aan ouders en onderwijskoepels om met nieuwe onderwijsvormen te experimenteren. Eigen initiatieven van leerlingen en docenten stimuleren.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Adequate onderwijshuisvesting	Het streven naar een goed kwaliteitsniveau van de gebouwen met een optimale bezettingsgraad	Overeenstemming tussen onderwijsbesturen en gemeente over mogelijke herbestemming van overcapaciteit PO en VO Definitieve huisvesting van VSO De Maaskei Huisvesting Vrije school PO gerealiseerd Herhuisvestingsplan Odaschool en Uitkijktoren is gereed en voorbereidingsbudget is beschikbaar gesteld Kindvoorziening Altweerderheide opgeleverd en in gebruik genomen Herschikking van onderwijsaanbod binnen de gebouwen van het voortgezet onderwijs waarbij herbestemming wordt betrokken. Daarna invulling van de lege ruimten
Experimenteeruimte voor jeugdparticipatie en nieuwe onderwijsvormen	Nieuwe onderwijsvormen stimuleren	Omdat er in 2021 weinig aanvragen ingediend zijn, wordt de regeling in januari 2022 opnieuw onder de aandacht gebracht.

Wat mag het kosten?

Onderwijs	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Onderwijshuisvesting	2.422	2.024	2.351
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.944	3.935	3.321
Totaal lasten	5.366	5.959	5.672
Baten			
Onderwijshuisvesting	247	214	209
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.765	2.162	1.809
Totaal baten	2.012	2.376	2.018
Totaal saldo van baten en lasten	3.354	3.584	3.655
Reservemutaties	360	319	498

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs R4200	Verrekening vanwege budgettaire neutraliteit	623
Algemene Reserve R1000	Experimenten onderwijs Prio 19 nr. 28	-125
TOTAAL		498

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2018	Weert	0,7	DUO/Ingrado
			Limburg	0,9	DUO/Ingrado
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	Weert	17	DUO/Ingrado
			Limburg	25	DUO/Ingrado
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	2020	Weert	1,7	DUO/Ingrado
			Limburg	2	DUO/Ingrado

PR05 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

Thema	Speerpunten
Sport	Toekomstbestendige sportverenigingen
	Een gezond topsportklimaat
Recreatie en toerisme	Een krachtige, onderscheidende en concurrerende vrijetijdseconomie
Cultuur	Goed georganiseerde basisinfrastructuur
	Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie
	Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving
	In Weert kan iedereen zichzelf zijn
Openbaar gebied	Dynamisch groenonderhoud
	Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven
	Verdergaande vergroening
	Sport en spel inrichten naar doelgroep, leeftijd en behoefte
	Steun voor initiatieven sociaal gebruik openbare ruimte

Wat is er aan de hand?

Sport

Toekomstbestendige sportverenigingen

Verenigingen staan onder druk door onder andere teruglopende ledenaantallen en onvoldoende vrijwilligers voor onder andere bestuursfuncties en staan steeds meer open voor samenwerking. Verenigingen, sportaanbieders, onderwijs en andere "sportminded" personen en organisaties hebben in 2020 samen het Weerter Sportakkoord opgesteld. Uitvoering van het Sportakkoord loopt van 2021 tot en met 2023.

Een gezond topsportklimaat

Het topsportbeleid moet worden herzien. Het beleid sluit niet meer helemaal aan op de huidige situatie. Het aantal topsportactiviteiten is verminderd, maar meer organisaties zijn actief op het gebied van talentontwikkeling.

Cultuur

In 2021 is het nieuwe cultuurbeleid vastgesteld. In 2022 geven we uitvoering aan een aantal activiteiten om de resultaten uit dat beleid te behalen, maken we een nieuw beleid voor kunst in de openbare ruimte en werken aan de wederopbouw na de coronacrisis.

Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 juli 2022. Een van de fundamenten voor de gemeentelijke Omgevingsvisie is de provinciale Erfgoedkaart Limburg. Voor Weert zijn alle monumenten ingevoerd, waarbij de gegevens worden ontsloten via de monumentenpagina's van het Erfgoedcluster. Aanvullingen op het gebied van stads- en dorpsgezichten, archeologie en landschap volgen.

De basis voor goed monumentenbeleid is een evenwichtige monumentenlijst. Onderzoek in 2020 heeft uitgewezen dat enkele aanvullingen van met name jongere monumenten wenselijk is. In 2021 is een eerste tranche in procedure gebracht.

Openbaar gebied

Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven. Duurzaamheid, biodiversiteit en klimaatadaptatie spelen een steeds grotere rol bij beheer en onderhoud.

Onderhoud bomen

In meerdere straten in Weert staan risicobomen die al meerdere jaren voor overlast en gevaarlijke situaties zorgen. Deze bomen worden vervangen door een andere boom soort. Het betreft hier geen reguliere werkzaamheden en is ook geen onderdeel van het bomenbeheerplan. Om de gevaarstelling en aansprakelijkheden te voorkomen worden de bomen preventief geveld. De meest urgente situaties komen niet voor in de wijken waar de komende jaren rioolwerkzaamheden worden uitgevoerd.

Wat willen we bereiken?

Sport

Toekomstbestendige sportverenigingen

Sportverenigingen helpen toekomstbestendig te worden, ze met elkaar te verbinden, van elkaar te laten leren en gewenste samenwerking ondersteunen. Het Weerter Sportakkoord vormt hiervoor de basis. Ook de uitvoering van het sportaccommodatiebeleid voor de periode 2021-2030 dat in 2021 is vastgesteld en onderdeel uitmaakt van de bestuursopdracht voorzieningenstructuur moet dit ondersteunen. De revitalisering en samenwerking van de Open Club Boshoven krijgt verder vorm.

Een gezond topsportklimaat

Binnen het topsportbeleid wordt bepaald op welke wijze sportorganisaties ondersteund kunnen worden bij hun aanbod op het gebied van topsport- en talentontwikkeling.

Cultuur

Goed georganiseerde basisinfrastructuur

In 2022 wordt gewerkt aan een sterke toekomstbestendige culturele basisinfrastructuur. De professionele culturele instellingen dragen gezamenlijk bij aan het behalen van de gemeentelijke beleidsdoelen zoals vastgesteld in Cultuurroute 2024.

Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving

Het heringerichte Stadspark is een publiekstrekker. Na de heropening in december 2021 maakt Museum W in 2022 een flitsende start.

Openbaar gebied

Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven

Een openbare ruimte, afgestemd op nieuwe, toekomstige ontwikkelingen, met een inrichting die optimaal inspeelt op de verschillende functies in het gebied en goed in stand is te houden.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Toekomstbestendige sportverenigingen	Sportverenigingen toekomstbestendig maken, meer met elkaar verbinden en laten samenwerken	Een samen met verenigingen uitgewerkt sportaccommodatiebeleid
		Afspraken en actiepunten uit het Weerter sportakkoord zijn geconcretiseerd en uitgevoerd
		Samenwerkingsvorm Open Club Boshoven is bekend
		Er is duidelijkheid over de herschikking van gebruikers over de verschillende accommodaties
		De revitaliseringswerkzaamheden zijn gestart
Een gezond topsportklimaat	Een topsportklimaat dat aansluit bij de ambities en de ontwikkelingen op het gebied van topsport binnen Weert	Geactualiseerd en door de raad vastgesteld topsportbeleid
Een krachtige, onderscheidende en concurrerende vrijetijdseconomie	Aantrekkelijke en toegankelijke recreatie- en natuurgebieden	Uitgewerkte en door de raad vastgestelde strategie profilering en positionering status Mens en Biosfeer (UNESCO) grenspark Kempen~Broek
		Uitbreiding en verbetering recreatieve toegankelijkheid Wijffelterbroek
		Plan van aanpak toerisme en recreatie vastgesteld
Goed georganiseerde basisinfrastructuur	Toekomstbestendige sector met een goed voorzieningenniveau	Gemeentelijke beleidsdoelen zijn vertaald naar meetbare prestatieafspraken met professionele instellingen
		Weerter organisaties maken deel uit van de provinciale culturele infrastructuur
		Groei naar 15.000 bezoekers in 2023. Twee exposities in 2022 in het museum en twee projecten in 2022 georganiseerd buiten het museum
		Het educatief aanbod van Museum W is bekend bij de bovenbouw van het basisonderwijs en bij het voortgezet onderwijs
	De zichtbaarheid en positie van cultuur in de samenleving is verbeterd	De culturele sector is in kaart gebracht (instellingen en personen)
		Stadslab0495 zet creatieve denkkraft in bij diverse vraagstukken (bijv. vergroening van Weert en ontwikkelingen in stadspark)
		Stadslab0495 brengt de culturele spelers bij elkaar tijdens drie creatieve meet-up's
		Beleid over kunst in de openbare ruimte inclusief relatie met erfgoed en cultuurhistorie is gemaakt en door de raad vastgesteld
Cultuur stimuleert verbinding, ontmoeting en gemeenschapszin	Meer verenigingen maken gebruik van ondersteuningsmogelijkheden door Huis van de Kunsten Limburg en Punt Welzijn	
Kunst en cultuur zijn beter toegankelijk voor iedereen	Programma Cultuureducatie met kwaliteit wordt door RICK uitgevoerd	

		Onderzoek cultuur en sociale domein afgerond
	Er is ruimte voor experiment, talentontwikkeling en lef	Nieuwe culturele initiatieven binnen kaders culturele innovatie, waarden en lef
		Talenten binnen de Weerter popmuziek krijgen de kans zich te ontwikkelen en zijn vaker te zien op (culturele) podia
Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie	Een goede staat van onze monumenten en voor iedereen beleefbaar erfgoed in de stad en in het buitengebied	Subsidies voor onderhoud monumenten d.m.v. Weerter verordening Instandhouding Monumenten
		Vastgestelde visie gebedshuizen
		Afgeronde herijking gemeentelijke monumentenlijst
		Verbeterde gevels in beschermde stads- en dorpsgezichten door advisering pandeigenaren over gevelwijzigingen
		Geconsolideerde poort voorburcht Nijenborgh
		Heringericht biodivers, klimaatadaptief en educatief stadspark
Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving	Voor iedereen toegankelijk en aantrekkelijk gebied om te ontspannen en te leren	Deelname aan Nationale Archeologiedagen, Open Monumentendag en Maand van de Geschiedenis
In Weert kan iedereen zichzelf zijn	Wederzijdse verdraagzaamheid en respect	Gedeeltelijk uitgevoerd uitvoeringsplan Regenboogsteden Roermond en Weert
		Zichtbaarheid thema bevordert rondom IDAHOT (Internationale dag tegen homofobie), Coming Out Dag en Paarse Vrijdag, Weert Respecteert 2022 georganiseerd en hebben plaatsgevonden
Verdergaande vergroening	Meer groen, minder steen	730 extra bomen ten opzichte van het huidige bomenareaal in de stedelijke omgeving
Sport en spel inrichten naar doelgroep, leeftijd en behoefte	Faciliteren gebruik openbare ruimte	4 gehonoreerde initiatieven op basis van het speelruimteplan
Steun voor initiatieven sociaal gebruik openbare ruimte	Verdere inzet participatie	Eenmalige ondersteuning van kortlopende burgerinitiatieven en daarnaast waar nodig blijvende ondersteuning van meer langlopende initiatieven

Wat mag het kosten?

Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Sportbeleid en activering	1.081	428	426
Sportaccommodaties	4.056	5.894	5.224
Cultuurpres.cultuurprod.en partic.	4.364	5.517	4.969
Musea	1.372	1.062	1.070
Cultureel erfgoed	334	691	694
Media	1.475	1.493	1.549
Openbaar groen en openl.recreatie	3.710	4.394	4.512
Totaal lasten	16.392	19.479	18.444
Baten			
Sportbeleid en activering	159	0	0
Sportaccommodaties	935	1.410	935
Cultuurpres.cultuurprod.en partic.	481	520	400
Musea	14	0	0
Cultureel erfgoed	0	6	6
Media	187	186	190
Openbaar groen en openl.recreatie	32	8	8
Totaal baten	1.808	2.130	1.539
Totaal saldo van baten en lasten	14.583	17.350	16.905
Reservemutaties	3966	-449	-222

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve SPUK R5254	Storting rijksbijdrage SPUK	364
Reserve Sporthal Aan de bron R5250	Dekking afschrijvingslasten	-185
Reserve accommodatie Batavieren treffers R5251	Dekking kapitaallasten	-1
Reserve atletiekaccommodatie fase 1 R5252	Dekking kapitaallasten	-41
Reserve inrichting turnhal R5253	Dekking kapitaallasten	-10
Reserve restauratie Martinustoren R5550	Dekking kapitaallasten	-7
Reserve aankoop St Annamolen R5551	Dekking kapitaallasten	-1
Algemene reserve R1000	Cultuurbeleid Prio 2021 nr. 19	-53
Reserve SPUK R5254	Vrijval ter dekking van kapitaallasten	-89
Algemene reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGT 0,5 fte 3 jaar Prio 2020 nr. 26	-10
Reserve groen R5700	Onttrekking investeringsprojecten GRP	-191
TOTAAL		-224

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	I/S
Prioriteiten			
Minder steen meer groen, fase 2022 totale investering € 255.000,-. Bijdrage provincie € 70.000,-.	185	16	S
Open Club Boshoven fase 0	400	12	S
Investering vergroten Bosuil	200		S
Speeltoestellen (ten laste van algemene reserve)	25		I
Gebiedsgerichte aanpak opwaardering openbare ruimte Altweerderheide (vanaf 2023)			

	Investering	Lasten	I/S
Vervangingsinvesteringen			
Bomenbeheerplan		72	S

Minder steen meer groen, fase 2022

Wat willen we bereiken?

Belevingsrijke vergroening en zoveel mogelijk terugdringen van verstening in de gemeente om bij te dragen aan een betere leefomgeving en de doelstellingen van biodiversiteit, duurzaamheid en klimaatadaptatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het ontwerpen en realiseren van concrete plannen en projecten, onder meer in het kader van de herinrichting van het openbare gebied van de gemeente Weert. Dit gebeurt onder andere door het planten van 365 bomen per jaar.

We ontvangen van de provincie € 70.000,- als bijdrage om meer bomen in het stedelijk gebied te planten. Maar om de ambitie van 720 bomen (nagenoeg een verdubbeling van de ambitie elke dag een boom) te halen wordt een investering gedaan van in totaal € 255.000,- waarbij € 185.000,- door de gemeente wordt gefinancierd en € 70.000,- wordt ontvangen van de provincie. De bijdrage van de provincie wordt verankerd in de Samenwerkingsagenda Kwaliteit in Limburgse Centra. De ondertekening daarvan is voorzien voor oktober 2021.

Wat mag het gaan kosten?

In 2022 is een gemeentelijk investeringsbudget nodig van € 185.000,- (kapitaallasten € 5.550,-) en een jaarlijks onderhoudsbudget van € 10.000,-.

Open Club Boshoven

Wat willen we bereiken?

Het realiseren van een toekomstbestendig sportpark samen met de Open Club Weert Noord Verenigd!.

Wat gaan we daarvoor doen?

De renovatie van de sportvelden, aanleg LED veldverlichting, herinrichting openbare ruimte en integratie van de (nieuw)bouw van accommodaties. Het sportpark wordt toekomstbestendig ingericht op een klimaatadaptieve wijze waarbij de gebrekkige onderhoudstoestand wordt weggenomen. De bereikbaarheid, parkeergelegenheid en veiligheid wordt verbeterd.

Wat mag het gaan kosten?

De herinrichting van de openbare ruimte van het sportpark is geraamd op basis van het definitief ontwerp voor een totaalbedrag van € 2.149.548,-.

De totale investering in de renovatie van alle voetbalvelden op het sportpark bedragen € 1.700.850,-.

Voor de kosten van beheer en onderhoud en vervanging van de huidige verhardingen op het sportpark zijn geen middelen in de (meerjaren)begroting opgenomen. De kosten voor de uitwerking en uitvoering van fase 0 bedragen € 400.000,-.

Investering vergroten Bosuil**Wat willen we bereiken?**

De Bosuil is landelijk erkend als een kernpodium A samen met een select aantal andere toppodia in Nederland. De Bosuil behoort hiermee voor Zuid-Nederland tot de basisinfrastructuur op het gebied van pop, muziek en talentontwikkeling. Alleen met een grotere zaalcapaciteit kan deze positie behouden blijven in verband met concurrentie van nieuwe (grotere) podia. Ook is vergroting van de zaalcapaciteit nodig om huidige en ook "grotere" artiesten te kunnen blijven programmeren. Deze kiezen immers ook voor podia waar de capaciteit groter is. De Bosuil draagt zelf een substantieel bedrag bij aan de verbouwing. Het overige bedrag wordt door de gemeente beschikbaar gesteld (en De Bosuil betaalt dit via huurverhoging terug).

Wat gaan we daarvoor doen?

Aanbouw financieren en de kapitaallasten verrekenen met een huurophoging van € 8.000,- per jaar gedurende 25 jaar waarvoor geen extra exploitatiesubsidie voor dekking van huisvestingslasten wordt verleend.

Wat mag het gaan kosten?

Investering van € 200.000,-.

Speeltoestellen**Wat willen we bereiken?**

Een planmatige uitwerking voor de gewenste kwaliteitsverbetering van speelplekken en -toestellen met aandacht voor het positieve gezondheidsbeleid van de gemeente.

Wat gaan we daarvoor doen?

De demografische analyse met gegevens over gebruik en technische staat combineren als input voor de te voeren gesprekken met de dorps- en wijkraden om zodoende kwaliteitsverhoging mogelijk te maken zonder structurele kostenverhoging. Hierdoor kan het aanbod niet alleen kwalitatief worden verbeterd, maar ook verbreed.

Wat mag het kosten?

€ 25.000,- voor 2022 en 2023 ten laste van de algemene reserve.

Gebiedsgerichte aanpak opwaardering openbare ruimte Altweerderheide**Wat willen we bereiken?**

Deze prioriteit maakt deel uit van het programma voor de opwaardering van de openbare ruimte van de kern Altweerderheide. In het conceptontwerp van de gebiedsgerichte aanpak, dat tot stand is gekomen via brede burgerparticipatie, is er onder andere aandacht voor verkeersveiligheid, snelheidsremming, kwalitatief beter en meer groen, ruimte voor waterberging en spelaanleidingen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Samen met de projectgroep en diverse partners (waaronder de inwoners van Alweerderheide) via een burgerparticipatief traject een upgradering van het "centrumgebied" rondom het kerkplein in het

kerkdorp Altweerderheide realiseren. Daarnaast quick wins en verbeteringen in diverse straten en rondom de komgrenzen van Altweerderheide realiseren. De inwoners van Altweerderheide worden bij beide trajecten intensief betrokken en leveren inbreng. De bedoeling is dat zij ook bij (delen van) het project en de te realiseren quick wins waar mogelijk meehelpen in de uitvoering.

Wat mag het gaan kosten?

Investering van € 3.000.000,- (start project 2022, vanaf 2023 komen de kapitaallasten op).

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Niet-sporters	%	2016	Weert	52,5	GGD'en, CBS en RIVM
			Limburg	52,9	

PR06 Inkomen en participatie

Thema	Speerpunten
Monitoring sociaal domein	Sturen op maatschappelijk effect voor inwoners
Zelfredzaamheid	Regie op inburgering
	Eenzaamheid terugdringen
Zorg en ondersteuning	Positieve Gezondheid/Lokaal Gezondheidsbeleid
	Armoedebeleid
	Uitvoeringsplan sociaal domein
	Nieuwe verwerving jeugdhulp en Wmo
	Toekomstbestendig basisziekenhuis
Sociale samenhang en arbeidsparticipatie	Samen aan de slag
Ontwikkeling Keent-Moesel	Passende huisvesting voor maatschappelijke activiteiten en verenigingen

Wat is er aan de hand?

Het sociaal domein blijft ook in 2022 in beweging. We zetten samen met ketenpartners in op effectieve en efficiënte hulp. Integraal en in samenhang met aangrenzende beleidsvelden. De ondersteuning van de inwoner is het uitgangspunt.

Zelfredzaamheid

Wij hebben ons gecommitteerd aan het landelijke actieprogramma "Een tegen eenzaamheid". In 2021 is het actieplan "Aanpak eenzaamheid gemeente Weert 2021-2024" vastgesteld.

Ontwikkeling Keent-Moesel

De gemeenteraad heeft in februari 2021 besloten dat er een nieuwe maatschappelijke accommodatie in combinatie met woningen moet komen op de huidige locatie van het Microhalcomplex. Deze ontwikkeling past binnen de gebiedsvisie Keent-Moesel. De voorbereidingen om te komen tot de realisatie van de maatschappelijke voorziening zijn gedaan. Gemeente Weert en Wonen-Limburg trekken hierin samen op.

Wat willen we bereiken?

Zelfredzaamheid

Regie op inburgering

De nieuwe wet inburgering gaat in op 1 januari 2022. Vanaf die datum voert de gemeente de regie op de uitvoering van de inburgering. Op deze manier kan inburgering worden gepositioneerd als onderdeel van het brede sociaal domein. Met de wet wordt beoogd dat alle inburgeringsplichtigen snel en volwaardig meedoen, het liefst via betaald werk.

Zorg en ondersteuning

Positieve Gezondheid/Lokaal Gezondheidsbeleid

In 2022 is het streven dat het gedachtegoed Positieve Gezondheid is gepositioneerd in de gemeentelijke organisatie en een voorbeeld is van ontschotting tussen de traditionele ruimtelijke en sociale beleidsterreinen.

Armoedebeleid

Armoede bestrijding in combinatie met schulddienstverlening is ook in 2022 een speerpunt.

Uitvoeringsplan sociaal domein

Het regionale beleidsplan sociaal domein 2020 tot en met 2023 is vertaald in een uitvoeringsplan. Per thema zijn de uitvoeringsactiviteiten verder uitgewerkt aan de hand van doelen en resultaten. Het betreft uiteenlopende thema's, zoals één plan voor elk thuis, versterking van zelfredzaamheid jeugd en jong volwassenen en een goede toegang naar hulp. In 2022 wordt verder ingezet op innovatie en transformatie, om een goed en betaalbaar stelsel van (jeugd)hulp in stand te houden en waar mogelijk te verbeteren.

Nieuwe verwerving jeugdhulp en Wmo

Met de verwerving van jeugdhulp, Wmo begeleiding en Wmo hulp bij het huishouden wordt aangesloten bij de doelstellingen vanuit het Regionaal beleidsplan sociaal domein Midden-Limburg West 2020-2023. De verwerving draagt bij aan de transformatie in het sociaal domein; de cliënt centraal, zorg zo dichtbij mogelijk en zo licht mogelijk, waardoor zwaardere zorg voorkomen wordt. Daarbij is urgentie tot kostenbeheersing nadrukkelijk aanwezig, zodat ondersteuning ook op langere termijn beschikbaar blijft. Verwerving is daarbij een randvoorwaardelijk instrument in een meerjarig ontwikkeltraject. In 2022 wordt uitvoering gegeven aan een gefaseerde verwerving volgens het in 2021 opgestelde programmaplan 2022.

Sociale samenhang en arbeidsparticipatie

Samen aan de slag

Op het vlak van participatie is met Samen aan de slag niet gekozen voor een blauwdruk, maar voor een procesaanpak. Samen met inwoners en partners in het sociale domein wordt verkend en geëxperimenteerd. In 2020 en 2021 is vertraging opgetreden door de coronapandemie. Daarom wordt in 2022 gezien wat het al heeft opgeleverd.

Ontwikkeling Keent-Moesel

Realisatie van een nieuwe maatschappelijke accommodatie in het centrumgebied van Moesel.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Sturen op maatschappelijk effect voor inwoners	Inzicht in maatschappelijk effect van gemeentelijk beleid	Al het nieuwe beleid is met een doelenboom onderbouwd
Regie op inburgering	Opvang en integratie vergunninghouders in samenhang met de Arbeidsmarktregio ML	Uitgevoerde nieuwe wet inburgering per 1-1-2022
Eenzaamheid terugdringen	Eenzaamheid onder de inwoners van Weert terugdringen en het bewustzijn rondom het thema eenzaamheid vergroten	Acties uitgevoerd uit het vastgestelde plan Aanpak eenzaamheid gemeente Weert 2021-2024 conform uitwerking van lokale coalitie
Positieve Gezondheid/Lokaal Gezondheidsbeleid	Gezond opgroeien in een gezonde omgeving, gezond ouder worden in een gezonde omgeving en het realiseren van een gezonde leefomgeving in het algemeen	Samen met externe partners zijn kansen benut om gezondheid van inwoners te bevorderen vanuit het gedachtegoed van Positieve Gezondheid
		In 2022 is Positieve Gezondheid verankerd in het denken en doen van minimaal 50% van alle beleidsterreinen
Armoedebeleid	Niemand in Weert leeft of groeit op in armoede	Uitgevoerde activiteiten 2022 ten behoeve van het voorkomen, bestrijden en verzachten van armoede conform "Armoedebeleid 2021-2024"
Beleids- en uitvoeringsplan sociaal domein	Samen aan de slag met talent. Iedereen telt mee, doet mee en draagt bij naar vermogen	Uitgevoerd uitvoeringsplan 2022-2023
Nieuwe verwerving jeugdhulp en Wmo	Beheersen kwaliteit en kosten, capaciteit garanderen, aanbod vernieuwen en tarieven waar nodig aanpassen	Verwervingsstrategie op onderdelen uitgevoerd op basis van programmaplan Midden-Limburg West 2022
		Lokale toegang Beschermd Wonen binnen de context van nieuw vastgestelde samenwerkingsafspraken regio Noord- en Midden-Limburg
Toekomstbestendig basisziekenhuis	Behoud ziekenhuiszorg in Weert	Gezamenlijk vastgesteld kader
Samen aan de slag	Samen aan de slag: op weg naar een waardengedreven samenleving	Evaluatie
Passende huisvesting voor maatschappelijke activiteiten en verenigingen	Optimalisatie van de balans tussen vraag en aanbod van sociaal-culturele accommodaties voor maatschappelijke activiteiten en verenigingen	Het definitief ontwerp voor de nieuwe maatschappelijke accommodatie Moesel is gereed

Wat mag het kosten?

Zorg, inkomen en participatie	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Samenkracht en burgerparticipatie	6.348	6.918	6.277
Toegangsteams	1.865	2.149	2.114
Inkomensregelingen	24.905	21.300	21.001
Begeleide participatie	8.752	8.195	8.442
Arbeidsparticipatie	2.884	2.732	3.033
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.256	1.143	1.621
Maatwerkdienstverlening 18+	11.774	13.950	13.311
Maatwerkdienstverlening 18-	8.489	8.601	9.054
Geëscaleerde zorg 18+	733	881	845
Geëscaleerde zorg 18-	777	1.153	1.147
Totaal lasten	67.783	67.022	66.845
Baten			
Samenkracht en burgerparticipatie	968	739	732
Toegangsteams	19	148	0
Inkomensregelingen	19.237	15.078	15.057
Begeleide participatie	0	0	0
Arbeidsparticipatie	345	196	466
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	650	524	524
Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18+	702	610	690
Geëscaleerde zorg 18-	2	0	0
Totaal baten	21.923	17.295	17.469
Totaal saldo van baten en lasten	45.860	49.727	49.374
Reservemutaties	-1372	-1.995	-389

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R4350	Dekking kapitaallasten	-5
Reserve wijkaccommodatie Keenterhart R6150	Dekking kapitaallasten	-52
Reserve wijkaccommodatie Tungelroy R6151	Dekking kapitaallasten	-14
Reserve JOP Graswinkelwelzijn, peuterspeelzaal WML R4350	Dekking kapitaallasten	-1
Algemene reserve R1000	Vergunninghouders Prio 2020 nr. 24	-100
Algemene reserve R1000	Subsidieregeling burgerinitiatieven (raad juni 2019, looptijd t/m 2022)	-45
Algemene reserve R1000	Aanvulling tekort Risse	-136
Algemene reserve R1000	Werkbudget Schuldenlab Weert	-36
TOTAAL		-389

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	I/S
Prioriteiten			
Uitvoeringsplan Thuis in een welkome wijk/ambulantisering		77	S
Programmaplan sociaal domein MLW 2021-2024		110	S

Uitvoeringsplan Thuis in een welkome wijk/ambulantisering

Wat willen we bereiken ?

Als gemeente invulling geven aan de doelstellingen en resultaten die voortvloeien uit het Hoofdlijnenakkoord GGZ (Geestelijke gezondheidszorg) dat de VNG namens de gemeenten heeft ondertekend. Het uitgangspunt in het sociaal domein is mensen zoveel als mogelijk laten meedoen in de samenleving. Voor mensen met een psychische kwetsbaarheid betekent dit onder meer dat ze in een gewone wijk wonen en dat ze zoveel mogelijk lokaal de ondersteuning krijgen die ze nodig hebben. Het is een verantwoordelijkheid van de gemeente, samen met andere partijen, om passende zorg en ondersteuning te organiseren voor mensen met psychische problematiek.

Wat gaan we daarvoor doen?

In het uitvoeringsplan is uitgewerkt welke activiteiten we in willen zetten om de doelstellingen te behalen. Het gaat dan om implementatie van onder andere de Hulpkaart, uitrol van de cursus Mental Health First Aid, het beschikbaar stellen van online zelfhulpmodules aan inwoners, financiering van het Meldpunt Zorgwekkend gedrag en diverse overige activiteiten.

Wat mag het kosten?

Jaarlijks € 77.400,-. Op basis van de besluitvorming raad oktober 2021 is dit bedrag aangemerkt als een harde prioriteit.

Programmaplan sociaal domein MLW 2021-2024

Wat willen we bereiken?

Meebewegen met de veranderende eisen aan de schaalgrootte en samenwerkingsvorm tussen gemeenten in het sociaal domein. De bestaande organisatorische samenwerking met Leudal en Nederweert handhaven en verbeteren. De samenwerking op inkoop op een grotere schaalgrootte dan Midden-Limburg West wordt onderzocht.

Wat gaan we daarvoor doen?

Een meer gestructureerde, duurzame en toekomstbestendige samenwerking in Midden-Limburg West (Leudal, Nederweert en Weert) organiseren. Daarbij blijft kwaliteit geleverd binnen de beschikbare financiële kaders. In deze structuur krijgt ook de beleidsinformatie, data-analyse en monitoring een stevigere plek. Ook wordt gewerkt met een jaarprogramma en een programmamanager. Het besturingsmodel en het operationeel team en hun bevoegdheden en mandaten worden nader uitgewerkt.

Wat mag het kosten?

€ 110.000,- ten laste van middelen jeugd. Op basis van de besluitvorming raad oktober 2021 is dit bedrag aangemerkt als een harde prioriteit.

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2020	Weert	822,9	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA
			Limburg	768,5	
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	2020	Weert	690	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
			Limburg	811	
Jongeren met een delict voor de rechter	%	2019	Weert	1	CBS Jeugd
			Limburg	1	
Jongeren met jeugdbescherming	%	2020	Weert	0,8	CBS Jeugd
			Limburg	1,6	
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2020	Weert	14,1	CBS Jeugd
			Limburg	14,5	
Jongeren met jeugdreclassering	%	2020	Weert	0,2	CBS Jeugd
			Limburg	0,4	
Kinderen in uitkeringsgezin	%	2019	Weert	6	CBS Jeugd
			Limburg	7	
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2020	Weert	311,6	CBS - Participatiewet
			Limburg	165,6	
Netto arbeidsparticipatie	%	2020	Weert	68,3	CBS - Arbeidsdeelname
			Limburg	65,1	
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	2020	Weert	365,6	CBS - Participatiewet
			Limburg	397,4	
Werkloze jongeren	%	2019	Weert	2	CBS Jeugd
			Limburg	2	

PR07 Volksgezondheid en milieu

Thema	Speerpunten
Bewustwording	In- en externe bewustwording versterken ten aanzien van energie, circulariteit, klimaatadaptatie en biodiversiteit
Buitengebied en landbouw	Verbeteren van bodem-, water- en luchtkwaliteit in het buitengebied Integrale aanpak buitengebied
Natuur en landschap	Samen met de vele vrijwilligers en natuurorganisaties werken aan de ecologische en cultuurhistorische waarden van het Weerter landschap Herstel en ontsnipperen van natuurlijke biotopen
Biodiversiteit	Biodiversiteit verankeren in de omgevingsvisie
Water en klimaatadaptatie	De leefomgeving geschikt maken voor het opvangen van de gevolgen van de klimaatontwikkelingen Klimaatadaptatie als thema verankeren in de omgevingsvisie Invulling 3 zorgplichten (hemelwater, afvalwater en grondwater)
Energie- en warmtetransitie	Weerter Routekaart Energietransitie Regionale Energie Strategie Transitievisie warmte
Afval	Optimaal scheiden van basis afvalstromen Minder restafval Verminderen bijzettingen en afvaldumpingen

Wat is er aan de hand?

Buitengebied en landbouw

Het landelijk gebied staat voor urgente en uitdagende ontwikkelingen: de kwaliteit van bodem, water, lucht, biodiversiteit en landschap moet omhoog. Tegelijkertijd staat Nederland voor grote opgaven op het gebied van landbouw, wonen, klimaat, energie en economie, die moeten worden ingepast in de beschikbare ruimte. Al deze opgaven vragen om een heldere visie, keuzes en draagvlak voor deze keuzes. De provincie Limburg heeft onze omgeving aangewezen als één van de drie prioritaire gebieden in Limburg voor de stikstof- en klimaatadaptatie aanpak.

Natuur en landschap

Aantasting van natuurlijke biotopen, toename van klimaatextremen en toename stikstofdepositie in natuurgebieden. Ruimtelijke druk op natuur en landschap wordt groter.

Biodiversiteit

De biodiversiteit in Nederland en in onze gemeente staat sterk onder druk. Plant- en diersoorten dreigen te verdwijnen, waardoor de natuur uit balans raakt. Het bewaken van de balans is van levensbelang omdat soorten van elkaar afhankelijk zijn en samen zorgen voor een gezonde leefomgeving en bijvoorbeeld onze voedselproductie.

Water en klimaatadaptatie

Het klimaat is aan het veranderen. Als gemeente moeten wij onze rol en verantwoordelijkheid nemen om de (leef)omgeving op deze veranderingen aan te passen zodat deze bestand is tegen extreme droogteperiodes, zware regenval en extreme hitte. Het klimaat adaptief inrichten van onze leefomgeving doen we samen met inwoners, instellingen, scholen, woningcorporaties en bedrijven.

Bewustwording is een belangrijk aspect om samen bij te dragen aan het treffen van maatregelen. Het is van belang om inzichtelijk te krijgen waar zich welke effecten gaan manifesteren.

Energie- en warmtetransitie

De ambitie om in 2040 energieneutraal te zijn vereist actie. Leidend zijn de kernwaarden eerlijk, kansrijk en groen en de (tussen)doelen voor 2030 zoals deze in de Weerter Routekaart Energietransitie staan beschreven.

Afval

In een circulaire economie is geen plaats voor restafval en het afval dat ontstaat heeft een zodanige kwaliteit dat dit ten minste voor hetzelfde, maar beter nog voor een hoogwaardiger doel kan worden ingezet. Met 200 kg fijn huishoudelijk restafval per inwoner per jaar, 30 kg grof huishoudelijk restafval per inwoner per jaar en 60% hergebruik ligt er voor de komende jaren een gezamenlijke opgave.

Minder restafval door meer en betere gescheiden inzameling vraagt om een adequate inzamelstructuur, medewerking van de huishoudens en passende inzamel- en verwerkingscontracten. Voor grof huishoudelijk afval zijn daartoe in 2021 afspraken gemaakt.

Wat willen we bereiken?

Buitengebied en landbouw

Meer diversiteit en kwaliteit in het buitengebied van Weert. Het buitengebied is gebaat bij nieuwe ontwikkelingen die bijdragen aan een gezonde en veilige omgeving, met meer aandacht voor verbinding tussen ondernemers, maatschappelijke organisaties, inwoners en vrijwilligers die actief zijn in het buitengebied. Economische innovatie, verbetering van biodiversiteit, water robuust, klimaatbestendig en circulair produceren gaan hierbij samen.

Natuur en landschap

Een robuust ingerichte natuur en landschap met voldoende draagkracht om de gevolgen van klimaatextremen en het menselijk handelen op te vangen. Samen met organisaties en vrijwilligers schatten van natuur en landschap beschermen en uitdragen middels educatie. Verder werken aan de ontsnippering van bos- en natuurgebieden door bosontwikkeling en het leefbaar maken van de stedelijke omgeving door vergroening in relatie tot het provinciaal 1 miljoen bomenplan.

Biodiversiteit

Via communicatie en acties in het kader van biodiversiteit wordt gewerkt aan het bewustzijn bij de inwoners van Weert om de ernstige achteruitgang van biodiversiteit in het algemeen tegen te gaan. Bij beleidsontwikkeling en projectvoorbereiding worden handvaten aangereikt om biodiversiteit te verankeren in de interne organisatie. In contact met inwoners en organisaties doen we dat door een professionalisering en samenwerking met het NMC (Natuur en milieu educatief centrum), daarnaast vergroten we het draagvlak met 3 nieuwe burgeracties.

Water en klimaatadaptatie

We willen bereiken:

- dat men zich bewust is dat we onze omgeving moeten aanpassen om te kunnen anticiperen op het veranderende klimaat;
- dat er geen tekorten ontstaan met betrekking tot onze watervoorraad;
- dat er geen schade of uitval ontstaat door wateroverlast bij extreme neerslag;
- dat bij hitte de temperaturen in onze leefomgeving aangenaam blijven.

We streven naar een gezonde, veilige, duurzame en klimaatbestendige leefomgeving.

Energie- en warmtetransitie

De Weerter energietransitie wordt volgens de kernwaarden eerlijk, kansrijk en groen vormgegeven. Voor de ambitie, om als gemeente in 2040 energieneutraal te zijn, zijn vier strategische doelen voor 2030 vastgesteld. Iedereen draagt zijn steentje bij aan de energietransitie zowel in de gebouwde omgeving, de openbare ruimte alsmede in de mobiliteit. Inwoners en bedrijven staan zelf aan de lat hiervoor, maar natuurlijk speelt de gemeente een belangrijke rol als regisseur en facilitator. In het Actieplan Weerter Routekaart Energietransitie 2021-2022 is aangegeven welke rol de gemeente aanneemt en welke acties worden ingezet. Het besef is er dat de energietransitie niet geforceerd wordt uitgevoerd omdat het is opgelegd, maar dat het een middel is om Weert "eerlijker", "kansrijk" en "groener" te maken.

Deze ambitie gaat verder dan wat de klimaatwet voorschrijft. Binnen de invloedssfeer van de gemeente wordt met het actieplan richting gegeven aan de lokale transitie.

In 2022 wordt een vervolgplan ontwikkeld dat vanaf 2023 verder invulling geeft aan de lokale energietransitie.

Afval

Geén restafval is het eindstation en dat is niet voor morgen. Om dit ambitieuze doel te bereiken, is het eerst nodig dat we inzicht hebben in het afvalaanbod (hoeveelheid en samenstelling) en van de mogelijkheden dit afval te verwerken en vermarkten. Met die kennis kunnen we vervolgens een goede inzamelstructuur inrichten. Voor een goede balans tussen milieu, service en kosten betrekken we hier de burger bij.

Voor wat betreft de verwerkingscontracten is de aanbesteding in ASL-verband van huishoudelijk restafval en GFT eind 2023 van belang. De voorbereiding daarvan valt deels binnen 2022.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
In- en externe bewustwording versterken ten aanzien van energie, circulariteit, klimaatadaptatie en biodiversiteit	Vergroten bewustwording	Meet- en monitoringsplan, verzamelen van data en kaartmateriaal
	Herstel biodiversiteit	Afspraken met het NMC over verdere professionalisering en samenwerking in projectvorm 3 nieuwe projecten gerealiseerd in het kader van Heerlijk Weert
Verbeteren van bodem-, water- en luchtkwaliteit in het buitengebied Integrale aanpak buitengebied	Buitengebied in balans	Vastgesteld uitvoeringsprogramma buitengebied
Samen met de vele vrijwilligers en natuurorganisaties werken aan de ecologische en cultuurhistorische waarden van het Weerter landschap	Nieuwsgierigheid in het landschap vergroten	Project Grensgevallen is verder uitgewerkt met het beleefbaar maken van de Weerterbeek en de realisatie van Moerasverhalen
	Natuur- landschaps-, duurzaamheidseducatie	10% meer bezoekers NMC t.o.v. 2021
Herstel en ontsnipperen van natuurlijke biotopen	Natuurontwikkeling	Natte natuurparels De Krang en Kruispeel hersteld
		Wildwaarschuwingssysteem Bocholterweg geïnstalleerd
		Bomenplan fase 2, aanplant 10 hectare extra bos gerealiseerd

Biodiversiteit verankeren in de omgevingsvisie	Integrale aanpak binnen de organisatie	Vastgestelde omgevingsvisie
	Herstel biodiversiteit	Kader natuurinclusief bouwen toegepast in projecten en initiatieven
De leefomgeving geschikt maken voor het opvangen van de gevolgen van de klimaatontwikkelingen	Aanpak wateroverlast	Vergunning verleend voor het herstel moerasgebied Wijffelterbroek - Omlegging Raam
		Concept Integraal Waterplan gereed
	Aanpak van droogteproblematiek	Inzet stimuleringsregeling afkoppelen 2.0 in het project Moesel 1
		Droogteproblematiek in beeld gebracht
Aanpak hittestress	Leidraad voor meer groen en blauw en minder grijs	
Klimaatadaptatie als thema verankeren in de omgevingsvisie	Integrale aanpak binnen de organisatie	Vastgestelde omgevingsvisie
Invulling 3 zorgplichten (hemelwater, afvalwater en grondwater)	Verminderen kosten, verbeteren kwaliteit en vergroten kennis	Goed georganiseerd samenwerkingsverband
Weerter Routekaart Energietransitie	Energieneutraal in 2040	Uitvoering Weerter Routekaart Energietransitie. In 2022 worden volgende activiteiten uitgevoerd: <ul style="list-style-type: none"> •Voortzetting Warm Wonen in Weert •Uitvoeren Weerter Energiefonds •Energiecharter bedrijven •Samenwerking WeertEnergie professionaliseren •Verder realiseren van energieneutraliteit bij vastgoed •Intensiveren aandacht energie bouwvergunningen •Intensiveren aandacht Wet Milieubeheer •RES (Regionale Energie Strategie)
	Aardgasvrij-proof maken gebouwde omgeving 2030	
	In 2030 is de helft van de lokale elektriciteitsopwekking gerealiseerd	
Regionale Energie Strategie	Voldoen aan klimaatakkoord	Participeren in RES-samenwerking om te komen tot een uitvoeringsconvenant en mede-uitvoering geven aan regionale projecten op basis van vrijwilligheid mits deze het lokale beleid versterken
Transitievisie warmte	Aardgasvrij gebouwde omgeving in 2040	Starten met implementatie van visie in bestaande energiebeleid
Optimaal scheiden van basis afvalstromen	Optimaliseren mogelijkheden voor scheiding basis afvalstromen	Inzicht in kwantiteit en kwaliteit van de afvalstromen op totaal- en wijkniveau. Verbeterplannen (incl. communicatie) op Weerter niveau en gebiedsniveau (pilots)
	Verwerkingscontracten voor rest en GFT die na 2023 bijdragen aan de balans in de afvaldriehoek	Conceptaanbestedingsdocumenten
Minder restafval	Bewustwording en participatie op het gebied van rest- en zwerfafval	Initiatieven zoals Schoon Weert en verbeterplannen op Weerter niveau en gebiedsniveau (pilots) gefaciliteerd
Verminderen bijzettingen en afvaldumpingen		

Wat mag het kosten?

Volksgezondheid en milieu	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Volksgezondheid	1.940	2.379	2.368
Riolering	5.590	5.079	4.707
Afval	6.548	6.063	6.157
Milieubeheer	1.836	2.250	1.550
Begraafplaatsen en crematoria	35	34	34
Totaal lasten	15.949	15.805	14.816
Baten			
Volksgezondheid	0	0	0
Riolering	6.651	5.996	5.880
Afval	7.062	7.472	7.695
Milieubeheer	161	35	14
Begraafplaatsen en crematoria	15	11	12
Totaal baten	13.889	13.514	13.601
Totaal saldo van baten en lasten	2.061	2.290	1.215
Reservemutaties	2014	-143	-118

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve verkoop oude milieustraat R7350	Dekking kapitaallasten	-8
Reserve Pilot publ.Ontzorg. Energiebesp. R7403	Onttrekking Pilot Publieke ontzorging energiebesparing	-100
Algemene reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGT 0,5 fte 3 jaar Prio 2020 nr. 26	-10
TOTAAL		-118

Eigen beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Bewustwording en participatie op het gebied van zwerfafval	Aantal participatieprojecten zwerfafval	2	10	gemeente Weert	
Natuur- landschaps-, duurzaamheidseducatie	Aantal bezoekers NMC	25.500	26.350	Weert e.o.	

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	Weert	8,1	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat
			Limburg	6,5	
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2019	Weert	207	CBS statistiek Huishoudelijk afval
			Limburg	123	

PR08 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Thema	Speerpunten
Wonen	Bouwen op basis van behoefte in de stad en in de kerkdorpen, waarbij we tempo houden op bouwontwikkeling
	Ambitie: voortrekkersrol in Limburg op het gebied van gasvrije woningen
	Aandacht voor specifieke doelgroepen
	Verdere voorbereiding aardgasvrij-proof maken van woningen
Ruimtelijke Ordening	Voorbereiding Omgevingswet
	Vaststellen Omgevingsvisie fase1
	Laarveld fase 4 in 2023 op de markt

Wat is er aan de hand?

Wonen

De druk op de woningmarkt is in 2021 verder toegenomen. Dit geldt voor zowel (sociale) huurwoningen als voor koopwoningen. De kwalitatieve woningbehoefte wordt blijkens het in 2018 gehouden woningbehoefteonderzoek in grote mate bepaald door de vergrijzing (levensloopbestendige woningen, zowel grondgebonden als appartementen met lift). De druk is echter zo groot dat aan alle woningtypes een grote behoefte bestaat.

De Gebiedsvisie Keent & Moesel is opgesteld om de wijken voor te bereiden op de toekomst. De fysieke en sociale opgave komen hier bij elkaar. Op basis van de visie worden projecten uitgewerkt.

De mogelijkheden van circulair bouwen worden onderzocht als pilot om te komen tot een voorbeeldwijk van de toekomst, waarin met het brede palet van toekomstbestendig bouwen (inclusief, duurzaam, energieleverend, (tijdelijke) houtbouw en duurzame mobiliteit) wordt geëxperimenteerd. De woningbehoefte van woonwagengewoners vullen we in door uitbreiding van woonwagelocaties. Er is krapte op de arbeidsmarkt. Internationale werknemers zijn nodig om vacatures in te vullen en onze economie op peil te houden. Aanvullende huisvestingmogelijkheden voor internationale werknemers zijn nodig.

De Weerter Routekaart Energietransitie richt zich op het aardgasvrij/-proof maken van de woningen. Komende jaren wordt daarom ingestoken op woningverbetering o.a. door middel van isolatie en ventilatie. Verder worden er een visie en strategie ontwikkeld om tussen 2030 en 2040 de overstap te kunnen maken naar hernieuwbare energiebronnen. Er wordt hierbij aangesloten bij de kernwaarden eerlijk, kansrijk en groen.

Ruimtelijke ordening

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is verschoven naar 1 juli 2022. De Omgevingsvisie fase 1 wordt volgens planning in 2022 door de gemeenteraad vastgesteld. De Omgevingsvisie is de nieuwe beleidsstrategie voor de fysieke leefomgeving. In de visie komen ook nieuwe thema's aan bod zoals biodiversiteit, gezondheid, klimaatadaptatie en participatie.

De druk op de woningmarkt blijft groot. Het tijdig doorlopen van procedures is nodig om voldoende uitgeefbare gronden beschikbaar te houden. In 2022 worden de bestemmingsplannen voor Laarveld fase 4, de Stadsbruglocatie en de fase 0-locaties in Keent en Moesel vastgesteld.

De behoefte aan duurzame energie, de noodzaak om in te spelen op de klimaatverandering en de verbetering van de biodiversiteit vragen om aanpassing van het gebruik van het buitengebied. De transitie van de landbouw is één van de antwoorden hierop. Dit zal gepaard gaan met een toename van vrijkomende agrarische bebouwing en de behoefte aan nieuwe (economische) functies. In de Weerter Routekaart Energietransitie is de benodigde ruimte voor zonneweides ingeschat op ca. 150 ha. Hierbij wordt aangesloten op de landbouwontwikkelingen waarbij kansen worden gecreëerd voor transformerende en stoppende agrariërs.

Wat willen we bereiken?

Wonen

We verzachten de druk op de woningmarkt en voorzien in de kwalitatieve en kwantitatieve woningbehoefte. De Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2018 tot en met 2021 wordt geactualiseerd en vastgesteld. De visie richt zich op de kwantitatieve en kwalitatieve woningbehoefte. Het terugdringen van planvoorraad is niet meer aan de orde.

We faciliteren initiatieven van derden, in de stad en in de kerkdorpen. We geven gronden uit op gemeentelijke grondexploitaties. Woningen worden opgeleverd in Laarveld fase 3, Beekpoort-Noord, Sportstraat, Kapelheuvelstraat en Baetenhof. De verdiepingen van het Muntcomplex worden naar woningen getransformeerd. Ook wordt het pand Beemdenstraat 38 getransformeerd naar woningen. Op basis van de Gebiedsvisie Keent & Moesel worden in 2022 bestemmingsplannen voor de drie fase 0 locaties vastgesteld (locatie Zevensprong, Microhalcomplex en JOP (Jongeren Ontmoetings Plaats) J.W. Frisolaan). Voor het Horne Kwartier wordt een gebiedsvisie vastgesteld.

We willen met een pilot experimenteren om tot duurzame toekomstbestendige woningen en woonomgeving te komen. We hebben daarmee een voortrekkersrol in Limburg. Om aan de woningbehoefte van woonwagenbewoners te voldoen wordt als eerste ingezet op uitbreiding van de locatie Achtkantmolen. In 2022 wordt de procedure doorlopen. Een derde locatie voor huisvesting van internationale werknemers wordt in 2021 onderzocht. In 2022 wordt het traject doorlopen om te komen tot een omgevingsvergunning. Dit vindt participatief plaats.

Op korte termijn creëren we bewustwording bij onze inwoners. Verduurzaming van de woningen en energiebesparing zijn eerste stappen als opmaat naar de energietransitie. Komende jaren zal de inzet van de gemeente steeds meer verschuiven van bewustwording naar faciliteren. De financiering is een belangrijk aandachtspunt. We werken de vervolgstappen verder uit op basis van de kernwaarden (eerlijk, kansrijk en groen) van de Weerter Routekaart Energietransitie.

Ruimtelijke ordening

De voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt afgerond. Vanaf 1 juli 2022 werken we op basis van nieuwe werkprocessen, hebben we de benodigde kennis ingebed en hebben we de benodigde besluiten genomen.

In de Omgevingsvisie worden de kaders voor het omgevingsplan, de programma's en de omgevingsvergunningen vastgelegd op grond van de Omgevingswet. Bestaande beleidskaders vormen bouwstenen, aangevuld met nieuwe thema's zoals gezondheid en klimaatadaptatie. De Omgevingsvisie wordt in samenspraak met de gemeenteraad participatief opgesteld.

De voorbereidingen voor de toekomstige invulling van het Beekstraatkwartier zijn gestart. In 2022 wordt de Bestuursopdracht Beekstraatkwartier vastgesteld.

De kwaliteiten van het buitengebied willen we behouden en waar nodig versterken. Hiervoor is het nodig om in te spelen op de transities die plaatsvinden in het buitengebied, onder andere ten aanzien van duurzame energieprojecten en transformerende en stoppende agrarische bedrijven.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Bouwen op basis van behoefte in de stad en in de kerkdorpen, waarbij we tempo houden op bouwontwikkeling	Voorzien in kwalitatieve en kwantitatieve woningbehoefte	200 woningen opgeleverd
		Oplevering circa 50 woningen in Laarveld fase 3
		Projecten Sportstraat, Kapelheuvelstraat en Baetenhof afgerond
		Oplevering hofje Beekpoort-Noord
		Transformatie leegstaand commercieel vastgoed in woonwijken en aanloopstraten binnenstad naar circa 25 woningen
		Transformatie verdiepingen Muntcomplex (47 woningen) en Beemdenstraat 38 (28 woningen) gereed
		Vaststellen Gebiedsvisie Horne Kwartier
Actueel woonbeleid	Voorzien in kwalitatieve en kwantitatieve woningbehoefte op basis van regionaal kader	Vastgestelde Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 t/m 2025
Pilot circulair bouwen	Realiseren voorbeeld woningbouw van de toekomst op basis van strategische visie 'Werken aan Weert 2030'	Locatie en start bouw woningen pilot circulair bouwen
Aandacht voor specifieke doelgroepen	Huisvesten kwetsbare inwoners	Prestatieafspraken met de corporaties en huurdersbelangenverenigingen
	Voorzien in behoefte woonwagenstandplaatsen	Besluitvorming over uitbreiding locatie Achtkantmolen
	Voldoende huisvestingsmogelijkheden internationale werknemers	Besluitvorming over derde initiatief grootschalige huisvesting
Verdere voorbereiding aardgasproof maken van woningen	Bewustwording creëren voor verduurzaming en energiebesparing	Voortzetting van uitvoering Weerter Routekaart Energiestrategie om de bestaande woningvoorraad aardgasvrij-proof te maken, met de volgende projecten: Voortzetting traject Warm Wonen Weert voor woningeigenaren met als resultaat verhoging energielabel bestaande koopwoningen. Verder uitvoeren Weerter energiefonds met ondersteuning projecten zoals sociale energiedak Nering Bögel, prestatieafspraken energiecoöperaties en verbetering toetsing bouwplannen en toezicht op de bouw m.b.t. energieprestatie
Vorbereiding Omgevingswet	Een geïmplementeerde Omgevingswet	Proces omgevingsplannen en omgevingsvergunningen in lijn met Omgevingswet
		Aangesloten op Digitaal Stelsel Omgevingswet
Opstellen Omgevingsvisie	Kader voor de fysieke leefomgeving bieden	Vastgestelde Omgevingsvisie fase 1
Actueel ruimtelijk kader	Ruimtelijk kader dat nodig is om te voorzien in de woningbehoefte	Vaststellen bestuursopdracht Beekstraatkwartier
		Vastgestelde bestemmingsplannen voor Laarveld fase 4, Stadsbruglocatie en fase 0-locaties Keent en Moesel

		Vastgestelde bestemmingsplannen woningbouwontwikkelingen in de dorpen (Bergsheisteeg in Altweerderheide en Veldstraat in Stramproy)
	Bestemmingsplan voor het buitengebied actualiseren voor wat betreft de intensieve veehouderijbedrijven (IV), schrappen waar niet meer aanwezig	Vastgestelde partiële herziening bestemmingsplan Buitengebied 2011

Aandachtspunten

Voor de bouw van woningen zijn we mede afhankelijk van het tempo vanuit de markt. Macroeconomische ontwikkelingen zijn van invloed op de woningmarkt. De bouwkosten zijn verder gestegen waardoor de betaalbaarheid ook verder onder druk staat. De bouw wordt geconfronteerd met een tekort aan personeel en lange levertijden van de materialen. Ook de nutsbedrijven geven lange wachttijden aan.

We bereiden ons voor op de Omgevingswet. De datum van inwerkingtreding is echter nog niet definitief.

Wat mag het kosten?

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Ruimtelijke ordening	1.244	1.232	1.213
Grondexploitatie (niet-bedrijv.terr)	2.979	5.394	3.665
Wonen en bouwen	1.723	2.278	2.234
Totaal lasten	5.946	8.904	7.112
Baten			
Ruimtelijke ordening	1.697	921	327
Grondexploitatie (niet-bedrijv.terr)	858	5.397	3.665
Wonen en bouwen	1.562	1.661	1.654
Totaal baten	4.117	7.979	5.646
Totaal saldo van baten en lasten	1.829	925	1.467
Reservemutaties	-23	-397	-89

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Algemene reserve R1000	Implementatie omgevingswet Prio 2021 nr. 17	-89
TOTAAL		-89

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	I/S
Prioriteiten			
Voorbereiding Omgevingswet/afroeden Omgevingswet (ten laste van algemene reserve)		70	I

Voorbereiding omgevingswet/afroeden omgevingsvisie

Wat willen we bereiken?

De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld van 1 januari 2022 naar 1 juli 2022. Als gemeente dienen we daar klaar voor te zijn met onze werkprocessen, kennis en enkele basisinstrumenten. Met name extra uren voor projectmanagement door dit uitstel, een langere 'dubbeling' van taken bij medewerkers en tegenvallende kosten voor een MER-procedure maken dat we dit niet kunnen opvangen met de post onvoorzien van 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?

We zijn al goed op weg en hebben een basisbegroting liggen. Uit de ervaring die we nu opdoen zien we dat er extra middelen nodig zijn voor:

- het opstellen van een milieueffectrapport (MER) (kosten vallen hoger uit dan verwacht)
- het uitvoeren van een gedegen participatietraject voor de omgevingsvisie
- kennisontwikkeling bij o.a. de nieuwe raad.
- het inbedden van het proces van de intake en de omgevingstafel

Wat mag het gaan kosten?

In totaal zullen we in 2022 zo'n € 194.000,- nodig hebben voor de invoering. In de begroting van 2021 is al € 89.000,- voor het jaar 2022 ten laste van de Algemene reserve opgenomen en we verwachten dit jaar ongeveer € 35.000,- euro over te houden die we dan in 2022 ook gebruiken. Dit betekent dat we nu een tekort hebben van zo'n € 70.000,-.

Eigen beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Toename woningvoorraad	Aantal woningen	23.236 per 1-1-2021	200 woningen	Weert	CBS
Vermindering intensieve veehouderij	Aantal IV bedrijven dat is gestopt of is omgeschakeld		3	Weert	gemeente

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Demografische druk	%	2021	Weert	74,6	CBS - Bevolkingsstatistiek
			Limburg	73,7	
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	2021	Weert	749	COELO, Groningen
			Limburg	772	
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	2021	Weert	798	COELO, Groningen
			Limburg	832	
WOZ-waarde woningen	x €1.000	2020	Weert	249	CBS - Statistiek WOZ
			Limburg	215	
Nieuwbouw	per 1.000 woningen	2020	Weert	11,9	Basisregistraties gebouwen
			Limburg	5,2	

PR09 Middelen, bestuur en algemeen beheer

Thema	Speerpunten
Personeel en organisatie	Strategisch personeelsbeleid
	Organisatieverandering (WinD)
	Dashboard beschikbaar
Financiën	Structureel financieel gezond
	Stabiele lokale lastendrukontwikkeling met bij voorkeur zo laag mogelijke lasten voor inwoners
Dienstverlening	Interne en externe dienstverlening met optimaal gebruik van de digitale mogelijkheden
Facilitair	Meerjarig Onderhoudsprogramma voor de inventaris en roerende zaken van het stadhuis
Informatie	Masterplan digitale transitie
Publiekszaken	Toekomstbestendige dienstverlening vanuit Publiekszaken
Communicatie	Gemeentelijke communicatie gericht op het creëren van verbinding en interactie
Participatie	Inwoners op een effectieve manier laten participeren in gemeentelijke beleidsvorming en- uitvoering

Wat is er aan de hand?

Dienstverlening

Vragen worden alsmaar complexer waardoor persoonlijk (balie)contact belangrijk blijft. Desondanks groeit de behoefte aan online dienstverlening bij onze inwoners. Jaarlijks maken steeds meer inwoners hier gebruik van. Gebruiksgemak, snelheid en kwaliteit staan daarbij voorop.

Informatie

In het Masterplan Digitale Transitie is de basis gelegd voor verdere digitalisering. Middelen zijn geïmplementeerd om efficiënt digitaal te kunnen werken en de digitale dienstverlening uit te breiden. Komend jaar staat in het teken van het inzetten van deze middelen voor het verder optimaliseren van de digitale werkomgeving met een hybride werkplek en een omgeving om digitaal te kunnen samenwerken. Daarnaast zijn er enkele ontwikkelingen op het gebied van wetgeving met gevolgen voor ICT en informatievoorziening. Hierbij gaat het om de Wet Open Overheid (WOO) die de Wet Openbaarheid Bestuur (WOB) vervangt, de Wet Digitale Toegankelijkheid (WDT) en de nieuwe Archiefwet. De laatstgenoemde wet biedt de organisatie handvatten voor het correct toepassen van digitaal informatiebeheer. Bovendien vindt medio 2022 de invoering van de uitgestelde Omgevingswet plaats waarbij de informatieuitwisseling met ketenpartners en inwoners steeds meer digitaal zal plaats vinden.

Communicatie

De maatschappij verandert continu en de overheid beweegt daarin mee. De gemeente werkt actief aan de verbinding met de samenleving. En met omgevingsanalyses zoals Factor C wordt de buitenwereld binnengehaald. De gemeente gaat in gesprek, levert maatwerk en komt met passende oplossingen. Samenwerken is daarbij steeds belangrijker: inwoners worden betrokken én de overheid doet mee aan initiatieven van inwoners.

Participatie

Inwoners pakken steeds vaker een rol in gemeentelijke beleidsvorming en -uitvoering. Daarnaast nemen ze ook steeds meer de touwtjes zelf in handen. Hiermee ontwikkelt de overheid zich steeds meer naar de rol van facilitator. Participatie kent meerdere verschijningsvormen en dit vergt van de gemeentelijke overheid een breder handelingsrepertoire. Het klassieke inspraakstelsel is niet meer voldoende.

Wat willen we bereiken?

Dienstverlening

Continueren van de interne en externe dienstverlening waar optimaal gebruik kan worden gemaakt van betrouwbare digitale mogelijkheden met een positieve klanttevredenheid als gevolg.

Informatie

Met de juiste informatie kan beter gestuurd worden op resultaten en effecten en daarmee wordt een bijdrage aan het traject Sturen op effecten geleverd. De focus ligt hiermee binnen informatie op goed digitaal informatiebeheer, het borgen van de kwaliteit van de data en de ethische aspecten van datagebruik. Uitgangspunt is het voldoen aan (nieuwe) wetgeving en optimale ondersteuning van de bedrijfsvoering en dienstverlening. Waar mogelijk en nuttig worden hierbij innovatieve middelen ingezet. De ondersteuning is verder gericht op het efficiënt inrichten en toepassen van het digitaal (samen)werken in het kader van o.a. de Omgevingswet.

Communicatie

Door het creëren van verbinding dragen we bij aan een overheid die midden in de samenleving staat en met die samenleving weet te interacteren en communiceren.

Participatie

Als gemeente geloven we dat participatie bij kan dragen aan de verbinding tussen gemeente en gemeenschap. Goede mogelijkheden voor participatie leiden tot meer gedragen besluitvorming. De horizon is daarom dat inwoners op een effectieve manier kunnen participeren in onze gemeentelijke trajecten. De nota participatie 'Samen maken we Weert' heeft het startschot gegeven om de weg naar deze stip op de horizon te bewandelen. Participatie vindt al volop plaats, en de inzet zal zijn om die in het komende jaar naar een nog hoger niveau te tillen.

Sturen op Effecten

Met het traject Sturen op Effecten wordt invulling gegeven aan de wens om in alle lagen van de gemeentelijke organisatie focus aan te brengen op maatschappelijke effecten en de bijdrage van gemeentelijke interventies daaraan.

Welke doelen en resultaten stellen we daarbij?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Strategisch personeelsbeleid	Toekomstbestendige organisatie	Dynamische vorming & opleiding
	Voorkomen en beheersen van ziekteverzuim	Effectief verzuimmanagement gericht op preventie, verzuim & re-integratie (streefwaarde verzuim is 5%).
Organisatieontwikkeling (WinD)	Herijken organisatieontwikkeling en strategisch personeelsbeleid	Gewerkt aan organisatieontwikkeling
Structureel financieel gezond	Structurele lasten worden gedekt met structurele baten	De structurele exploitatieruimte is gelijk of groter dan 0%
Stabiele lokale lastendrukontwikkeling met bij voorkeur zo laag mogelijke lasten voor inwoners	De lokale lastendruk stijgt behalve door externe factoren met niet meer dan het inflatiepercentage en ligt beneden het landelijke gemiddelde (o.b.v. COELO)	De lokale lastendruk is hoogstens gelijk aan het landelijke gemiddelde
Interne en externe dienstverlening met optimaal gebruik van de digitale mogelijkheden	Klaar zijn voor de wettelijke veranderingen en het gewenste niveau van (digitale) dienstverlening	Wettelijke vereisten zijn geborgd in combinatie met het gewenste niveau van (digitale) dienstverlening (BRO, WDT, WEP en WOO)
	Tevreden klanten voor de balie, telefonie en digitaal loket door snel en een kwalitatief goed antwoord	De klanttevredenheid komt overeen met de landelijke benchmarkcijfers van de monitor Dienstverlening van de NVVB
Masterplan Digitale Transitie	Een efficiënte organisatie die met de juiste digitale middelen (samen)werkt	Afgerond Masterplan Digitale Transitie
Toekomstbestendige dienstverlening vanuit Publiekszaken	Toekomstbestendige dienstverlening	Afgeronde Ontwikkelagenda Publiekszaken 2019-2022
Gemeentelijke communicatie gericht op het nog meer creëren van verbinding	Organisatie en bestuur optimaal uit te rusten ten behoeve van meer verbinding en interactie met inwoners, ondernemers en instellingen	Inzet van de juiste middelenmix en boodschap per onderwerp en doelgroep; Doorontwikkeling social media kanalen: van zenden naar verbinden; Inrichten mogelijkheden voor monitoring en effectmeting
Participatie	Benutten van de kracht en inzet van de samenleving om tot beter beleid te komen	Participatie verder ontwikkeld.

Aandachtspunten

Informatie

Gemeenten werken samen aan de gemeentelijke opgaves in de Gezamenlijke Gemeentelijk Uitvoering (GGU) waarmee gemeenten geholpen worden om de informatievoorziening te laten voldoen aan wetgeving, maatschappelijke en technologische ontwikkelingen. Hier worden relevante oplossingen ontwikkeld die kunnen worden overgenomen en geïmplementeerd zodat de gemeente zich kan richten op lokale vraagstukken. Bij de verdere digitaliseringslag is het bovendien van belang aandacht te blijven schenken aan het adoptievermogen van de organisatie en de digivaardigheid van de inwoners als afnemers van de gemeentelijke dienstverlening.

Wat mag het kosten?

Middelen, bestuur en algemeen beheer	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Bestuur	2.564	2.035	2.062
Burgerzaken	1.595	1.683	1.342
Beheer overige gebouwen en gronden	2.541	1.193	1.018
Totaal lasten	6.700	4.911	4.422
Baten			
Bestuur	0	0	0
Burgerzaken	865	612	552
Beheer overige gebouwen en gronden	192	626	577
Totaal baten	1.057	1.238	1.129
Totaal saldo van baten en lasten	5.644	3.673	3.293
Reservemutaties	-7815	-5.971	-2.939

Mutaties reserves	Omschrijving	2022
Reserve gemeentelijk vastgoed R0300	Reservering meerjarenonderhoudsplan	2.875
Reserve gemeentelijk vastgoed R0300	Aanwending onderhoud vastgoed	-4.076
Algemene reserve R1000	Aanwending t.b.v. WinD	-265
Reserve gemeentehuis R0450	Aanwending i.v.m. kapitaallasten	-639
Algemene reserve R1000	Sturen op effecten Prio 2020 nr. 25	-113
Algemene reserve R1000	Personele knelpunten	-262
Algemene reserve R1000	Vervangingen software verv. 2021 nr 7,8,9	-180
Algemene reserve R1000	Inzet streetwise (programma 3)	-34
	Bestuursopdracht voorzieningenstructuur 2022 (programma 9)	-125
	Vorbereiding Omgevingswet/afroden omgevingsvisie (programma 8)	-70
	Opkomstbevorderende activiteiten verkiezingen (programma 9)	-25
	Speeltoestellen (programma 5)	-25
TOTAAL		-2.939

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	I/S
Prioriteiten			
Bestuursopdracht voorzieningenstructuur 2022 (ten laste van algemene reserve)		125	I
Opkomstbevorderende activiteiten verkiezingen (ten laste van algemene reserve)		25	I
Uitbreiding capaciteit griffie		78	S

	Investering	Lasten	I/S
Vervangingsinvesteringen			
Computerapparatuur (I-pads) raadsleden	50	13	S
Vervanging bus GEO medewerkers	30	6	S

Bestuursopdracht voorzieningenstructuur 2022

Wat willen we bereiken?

Uitvoering van de bestuursopdracht herijking voorzieningenstructuur door middel van inzet project- en procesbegeleiding en berekeningen ten behoeve van haalbaarheidsonderzoek taakstellend budget 2023.

Wat gaan we daarvoor doen?

Inzet van projectleider en procesbegeleider die de nog door de raad vast te stellen richtinggevende bestuursopdracht voorzieningenstructuur oppakt en doorvertaalt naar inzet en behoeften. Inhuur van benodigde specifieke expertise is eveneens in dit bedrag voorzien.

In het traject worden de benodigde werkzaamheden en inzet voor 2023 en verder in financiële middelen bepaald naar aanleiding van de uitkomsten van de voorzieningenstructuur. Voor de gemeente moet dit leiden tot een kernportefeuille vastgoed waar renovatie/nieuwbouw, sloop, verkoop, verduurzaming en energietransitie in beeld worden gebracht.

Wat mag het gaan kosten?

€ 125.000,-, eenmalig voor project-/procesbegeleiding en inhuur specifieke expertise in 2022.

Opkomstbevorderende activiteiten

Wat willen we bereiken?

Een hogere opkomst bij de gemeenteraadsverkiezingen in 2022.

Wat gaan we daarvoor doen?

Een hogere opkomst kan bijvoorbeeld bereikt worden door het uitbrengen van een verkiezingskrant, nieuwe stemmers aan te schrijven, het houden van verkiezingsdebatten, een verkiezingsmarkt, een uitslagenavond en de inzet van een digitale stemhulp.

Wat mag het kosten?

€ 25.000,-.

Uitbreiding capaciteit griffie

Wat willen we bereiken?

De structurele onderbemensing bij de griffie oplossen. De werkgeverscommissie doet een initiatiefvoorstel aan de raad in het najaar van 2021. De fractievoorzitters zijn hiermee akkoord.

Wat gaan we daarvoor doen?

Fte's griffie uitbreiden. Door een sterke toename van taken en werkzaamheden bij de griffie wordt de raad momenteel niet voldoende ondersteund bij zijn kaderstellende en controlerende taken. Met een uitbreiding van de capaciteit bij de griffie wordt de kwaliteit van de advisering en inhoudelijke ondersteuning door de griffie verbeterd.

Wat mag het gaan kosten?

€ 78.000,-.

Eigen beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Dienstverlening balie	waarde	8,6	8,5	Weert	NVVB Dashboard Dienstverlening
Dienstverlening telefoon	waarde	7,4	7,7	Weert	NVVB Dashboard Dienstverlening
Digitale dienstverlening	waarde	7,4	7,3	Weert	NVVB Dashboard Dienstverlening
Ziekteverzuim	waarde	5,29	5	Weert	Motion
Structurele exploitatieruimte	% van totale structurele lasten	0,14%	>0	Weert	Begroting 2022

BBV Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Regio	Meetwaarde	Bron
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2022	Weert	7,8	Motion, begroting 2022
		2021	Weert	7,6	Begroting 2021
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2022	Weert	7,8	Motion, begroting 2022
		2020	Landelijk	7,7	AO fonds
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2022	Weert	763	Begroting 2022
		2021	Weert	756	Begroting 2021
Overhead	% van de totale lasten	2022	Weert	11,2	Begroting 2022
		2021	Weert	12	Begroting 2021
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2022	Weert	4,9	Begroting 2022
		2020	Landelijk	18	AO fonds

Voor de BBV indicatoren zijn geen specifieke streefwaardes bepaald. Om toch een vergelijk te kunnen maken zijn cijfers uit de begroting 2021 en de personeelsmonitor van het A&O fonds opgenomen. De cijfers van de personeelsmonitor zijn uit 2020 voor gemeentes van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Inleiding

Alle lasten en baten die samenhangen met de programma's 1 tot en met 9 worden rechtstreeks op het betreffende programma verantwoord. De baten bestaan uit doeluitkeringen, specifieke rijksvergoedingen, huuropbrengsten en dergelijke. Daarnaast kent de gemeente diverse inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is, de zogenaamde algemene dekkingsmiddelen. Deze baten zijn niet aan een concreet programma toe te rekenen.

Artikel 8 van het BBV schrijft voor, dat in het programmaplan van de begroting (naast de raming van lasten en baten per programma) ook een overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en het bedrag onvoorzien opgenomen moeten worden. Dit overzicht is dan ook aan het eind van het programmaplan opgenomen.

Binnen de post van de overige baten en lasten is de post onvoorzien opgenomen van € 31.000,-. De post onvoorzien wordt ook voor de jaren 2023 tot en met 2025 voor dit bedrag in de begroting opgenomen. Uitgangspunt hierbij is dat de structurele doorwerking van de post onvoorzien in het volgende jaar als onderdeel van de opstelling van de primaire begroting wordt meegenomen.

Uitkering gemeentefonds

Gemeenten ontvangen geld van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Hiermee betalen zij een deel van hun uitgaven. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden. Zij leggen daarover verantwoording af aan de gemeenteraad.

De herijking van het gemeentefonds is voorzien per 1 januari 2023. De fondsbeheerders hebben de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) advies gevraagd over het voorlopige voorstel voor de nieuwe verdeling van het Gemeentefonds. De ROB heeft aan de fondsbeheerders om meer toelichting op de keuzes en effecten gevraagd en enkele kritische kanttekeningen geplaatst bij de uitlegbaarheid van de uitkomsten.

Daarnaast heeft de Tweede Kamer naar aanleiding van de adviesaanvraag vragen gesteld en hebben de fondsbeheerders veel reacties en vragen gekregen van gemeenten. Het aangepaste verdeelvoorstel is binnenkort gereed en zal – samen met de geactualiseerde voorlopige uitkomsten per gemeente – op de website van de rijksoverheid worden gepubliceerd. Ook de VNG zal om advies worden gevraagd. Besluitvorming over de invoering van de nieuwe verdeling is aan het nieuwe kabinet. Dat betekent dat momenteel nog onduidelijk is welk effect dit voor Weert zal hebben.

Thans zijn er nog enkele onzekerheden ten aanzien van het gemeentefonds, namelijk:

- De (mogelijke) extra kosten die met ingang van 2022 opkomen in relatie tot de integratie-uitkering Voogdij 18+ door invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel.
- Het al dan niet definitief vervallen van de opschalingskorting.
- De ontwikkeling van de uitkeringsbasis, die blijft fluctueren.
- De definitieve compensatie voor jeugdzorg.

Lokale heffingen

Lokale heffingen zijn inkomsten die de gemeente ontvangt op grond van publiekrechtelijke regels. In de meeste gevallen zijn dit belastingen, heffingen en retributies die de overheid heft op grond van wettelijke bepalingen, zoals de onroerendezaakbelasting, hondenbelasting en toeristenbelasting.

Op basis van de heroverwegingen bij de behandeling van de Kadernota 2022 zijn de volgende maatregelen op de lokale heffingen genomen:

Heroverwegingen Inkomsten	Begroting 2022-2025			
	2022	2023	2024	2025
<i>OZB niet-woningen eigenaar</i>	358	715	715	715
<i>Hondenbelasting</i>	-402	-407	-413	-419
<i>Parkeren</i>	70	140	140	140
<i>Toeristenbelasting</i>	40	80	80	80

De hondenbelasting wordt afgeschaft. De OZB niet-woningen eigenaarsdeel, parkeerbelasting en toeristenbelasting worden in 2 stappen verhoogd.

Dividenden en winstuitkeringen

De gemeente Weert heeft een aantal beleggingen die in het verlengde van de publieke taak liggen. De bedragen worden op basis van de begrotingsbrief van de provincie Limburg in de begroting van de gemeente Weert opgenomen.

Saldo van de financieringsfunctie

Dit betreft het saldo van het taakveld treasury. In de paragraaf financiering wordt dit nader toegelicht.

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Treasury	2.321	2.089	1.970
OZB woningen	316	307	353
OZB niet-woningen	0	0	0
Parkeerbelasting	0	0	0
Belastingen overig	16	25	30
Alg.uitkering en ov.uitk.gemt.fonds	0	145	753
Overige baten en lasten	1.631	791	1.362
Totaal lasten	4.284	3.357	4.468
Baten			
Treasury	2.431	1.885	1.939
OZB woningen	6.403	6.568	6.730
OZB niet-woningen	3.831	4.141	4.557
Parkeerbelasting	2.136	2.743	3.128
Belastingen overig	1.566	1.746	1.391
Alg.uitkering en ov.uitk.gemt.fonds	88.816	89.242	95.255
Overige baten en lasten	870	1.650	638
Totaal baten	106.053	107.975	113.638
Totaal saldo van baten en lasten	-101.769	-104.619	-109.169

Overhead

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de overhead van de gemeente Weert. De programma's bevatten alleen de lasten en baten van het primaire proces. De overheadkosten, die worden toegerekend aan investeringen en grondexploitaties, worden in eerste instantie op overhead verantwoord en vanuit daar doorbelast. Daarbij wordt een vaste opslag per formatieplaats gehanteerd, die wordt berekend door alle overhead te verdelen over de direct toerekenbare formatie.

Onderdelen overhead

	2021	2022
Salarissen	10.277	10.960
Personeel van derden	1.156	568
Gemeentehuis en werf	2.322	2.091
ICT/software	4.390	3.739
Communicatie	92	57
Post en archief	140	142
Abonnementen en contributies	362	373
Verzekeringen (m.n. WA)	214	215
Inhuur specifieke deskundigen	321	298
Opleiding en vorming	467	601
Overige overhead	685	525
Diverse baten	-27	-14
Dekking vanuit grexen/projecten	-711	-654
	19.688	18.902

Salarissen en sociale lasten

Dit betreft de salarissen van de ondersteunende afdelingen en het management. De stijging van 2021 naar 2022 komt door verschuiving met personeel van derden en inhuur specifieke deskundigen en stijging als gevolg van CAO en periodieken.

Personeel van derden

De daling op personeel van derden komt doordat in 2021 budgetten zijn overgeheveld vanuit salarissen om in te huren op vacatureruimte. Daarnaast lopen een aantal tijdelijke budgetten af.

ICT/Software

De budgetten voor ICT/Software zijn in 2022 voornamelijk lager omdat er in 2021 een aantal incidentele budgetten voor de vervanging van applicaties waren.

Inhuur specifieke deskundigen

Dit betreft budgetten voor de accountantscontrole, de bedrijfsarts, inhuur van juridisch advies en dergelijke. In 2021 was dit iets hoger doordat er budget vanuit vacatureruimte is ingezet voor inhuur specifieke deskundigen.

Opleiding en vorming

Met ingang van 2022 is het opleidingsbudget verhoogd. Om naar de toekomst toe een goed ontwikkel- en opleidingsklimaat te garanderen is het van belang om te zorgen dat ons opleidingsbudget aansluit bij de landelijke norm van 1,8% van de loonsom (personeelsmonitor A&O).

Overige overhead

Overige overhead daalt omdat in het bedrag van 2021 een overheveling uit de slotwijziging 2020 opgenomen is voor de RUD (Regionale Uitvoeringsdienst).

Zie voor verdere toelichting ook de financiële analyse van overhead (onderdeel Financiële begroting).

Wat mag het kosten?

Overhead	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Overhead	18.692	19.982	18.989
Totaal lasten	18.692	19.982	18.989
Baten			
Overhead	269	293	87
Totaal baten	269	293	87
Totaal saldo van baten en lasten	18.423	19.688	18.902

Vennootschapsbelasting

Inleiding

Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen is de gemeente vennootschapsbelastingplichtig. Naar aanleiding van de uitlatingen van de Belastingdienst, van toepassing zijnde ontwikkelingen in wet- en regelgeving, jurisprudentie en handreikingen van de Samenwerking Vennootschapsbelasting Lokale Overheden (SVLO) is een clustering van activiteiten voor de vennootschapsbelasting opgezet. Per geclusterde activiteit wordt jaarlijks bepaald of sprake is van vennootschapsbelastingplicht, omdat de activiteit door de ondernemerspoort komt. Deze activiteiten worden in de aangifte opgenomen.

Over de volgende activiteiten betaalt de gemeente vennootschapsbelasting:

- het ophalen van bedrijfsafval
- het verkopen van recyclebaar afval
- reclamediensden

Straatparkeren en marktgelden worden in de aangifte opgenomen maar zijn vrijgesteld op basis van de overheidsvrijstelling. Over deze activiteiten hoeft per saldo dus geen vennootschapsbelasting te worden betaald.

Wat mag het kosten?

Vennootschapsbelasting	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Lasten			
Vennootschapsbelasting (VpB)	30	10	17
Totaal lasten	30	10	17
Baten			
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
Totaal baten	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	30	10	17

Paragrafen

Lokale heffingen

Ontwikkelingen

Stelselherziening Omgevingswet en leges omgevingsrecht

Met ingang van 1 juli 2022 worden naar verwachting de nieuwe Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouwen (WKB) van kracht. Dit heeft nagenoeg zeker verstrekkende gevolgen voor de huidige legesheffing. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te duiden en dus niet in deze begroting verwerkt.

Bedrijveninvesteringszones (BIZ)

Mits er sprake is van een succesvolle voorafgaande draagvlakmeting wordt er gewerkt aan de voortzetting van de BIZ ondernemers binnenstad Weert (voor de belastingjaren 2022 tot en met 2026). De overige bestaande BIZ-en voor de bedrijventerreinen De Kempen en Kanaalzone 1 lopen nog door tot en met belastingjaar 2023.

Heroverwegingen

Vanuit de noodzaak om te komen tot een structureel sluitende begroting is bij de Kadernota 2022 een aantal heroverwegingen besproken. In deze begroting is het volgende verwerkt:

- Een stijging van de OZB niet-woningen eigenaarsdeel met 26% tot het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten. Alleen OZB niet-woningen eigenaarsdeel wordt verhoogd omdat:
 - De OZB woningen relatief laag is, maar de woonlasten (dat is incl. riool en afval) net onder het landelijk gemiddelde liggen;
 - De OZB niet-woningen voor het gebruik het risico van leegstand kent. Een eigenaar is er altijd.
- Een stijging van de parkeerbelasting (uurtarief van € 1,50 naar € 1,60 en dagtarief van € 6,00 naar € 6,40)
- Een stijging van de toeristenbelasting (tarief van € 2,20 naar € 2,35 en camping van € 1,50 naar € 1,60)

Deze stijgingen zijn structureel vanaf 2023. Er is gekozen voor een ingroei en daarom is voor 2022 de helft van de geraamde meeropbrengst opgenomen.

Hondenbelasting

Naar aanleiding van een raadsbrede motie bij de behandeling van de Kadernota 2022 is geen hondenbelasting meer opgenomen in de baten.

Tarievenbeleid

De tarieven van de lokale heffingen passen we aan op basis van de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2022-2025 in de Kadernota 2022. Verder gaan we voor alle rechten ervan uit dat deze, voor zover (wettelijk) mogelijk, maximaal 100% kostendekkend zijn.

Bovenop deze indexatie zijn de verhogingen verwerkt zoals hiervoor beschreven bij de heroverwegingen.

Belastingen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Onroerendezaakbelastingen	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%
Hondenbelasting	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Toeristenbelasting	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%
Parkeerbelasting	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Precariobelasting	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%

Rechten en leges	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bouwleges	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Overige leges	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%
Rioolheffing	0,00%	0,00%	€ 1 excl. 1,3%	€ 1 excl. 1,3%
Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht	3,25%	p.m.	p.m.	p.m.
Staangelden (markt, kermis, woonwagens)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Scheepvaartrechten (liggelden)	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%

Specificatie belastingopbrengsten

Belastingen	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Onroerendezaakbelastingen	10.234	10.709	11.287	11.853	12.064	12.279
Hondenbelasting	411	414	0	0	0	0
Toeristenbelasting	1.110	1.332	1.391	1.450	1.469	1.488
Parkeerbelasting	2.105	2.555	2.998	3.068	3.068	3.068
Precariobelasting	44	22	62	62	62	62
Naheffingsaanslagen	31	130	130	130	130	130
Kwijtscheldingen hondenbelasting	-17	-18	0	0	0	0
Totaal	13.918	15.144	15.867	16.562	16.793	17.027

Rechten en leges	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bouwleges	1.461	1.547	1.547	1.547	1.547	1.547
Overige leges	606	795	806	790	803	799
Rioolheffing	5.122	5.223	5.242	5.285	5.328	5.372
Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht	5.583	6.321	6.527	6.599	6.674	6.750
Staangelden (markt, kermis, woonwagens)	66	506	506	507	507	508
Scheepvaartrechten (liggelden)	2	4	4	4	4	4
Kwijtscheldingen	571	554	588	593	598	603
Totaal	13.411	14.950	15.220	15.325	15.461	15.582

Onroerendezaakbelasting

Eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet-woningen moeten OZB betalen. De hoogte van het belastingbedrag hangt af van de WOZ-waarde van de onroerende zaak en de daarbij van toepassing zijnde OZB-tarieven (woningen en niet woningen).

In deze begroting is naast de reguliere prijsindex een stijging voorzien van de OZB niet-woningen eigenaren met 13% in 2022 en ook in 2023.

Hondenbelasting

Onder de naam hondenbelasting wordt een directe belasting geheven voor het houden van een of meerdere honden binnen de gemeente Weert. Met ingang van 2022 wordt de hondenbelasting in Weert afgeschaft.

Toeristenbelasting

Personen, die niet als ingezetene met een adres in de basisregistratie personen zijn ingeschreven en die tegen vergoeding nachtverblijf houden betalen toeristenbelasting. Dit kunnen recreanten en arbeidsmigranten zijn. De belasting wordt geheven van degene die de gelegenheid tot overnachting tegen vergoeding aanbiedt.

In deze begroting is een stijging van de toeristenbelasting voorzien van € 2,20 naar € 2,30 (2022) en vervolgens € 2,35 (2023) en voor verblijf op de camping van € 1,50 naar € 1,55 (2022) en vervolgens € 1,60 (2023).

Parkeerbelasting

Onder de naam parkeerbelastingen worden de volgende belastingen geheven:

- een belasting voor het parkeren van een voertuig op daartoe aangewezen gemeentelijke parkeerplaatsen
- een belasting voor door de gemeente uitgegeven parkeerabonnementen

Het niet voldoen van de parkeerbelasting bij een parkeerplaats levert een naheffingsaanslag parkeerbelastingen op.

In deze begroting is een stijging van het uurtarief voorzien van € 1,50 naar € 1,55 (2022) en vervolgens € 1,60 (2023) en voor het dagtarief van € 6,00 naar € 6,20 (2022) en vervolgens € 6,40 (2023).

Leges

Voor een dienst of product van de gemeente betaalt men leges. Vraagt men bijvoorbeeld een paspoort, rijbewijs of omgevingsvergunning aan, dan brengt de gemeente leges in rekening. Men moet de leges ook betalen als de aanvraag wordt afgewezen. Want het gaat niet om het eindproduct, maar om een vergoeding voor het in behandeling nemen van de aanvraag.

Een aantal legestarieven in titel 1 van de legestarieventabel zijn door de Rijksoverheid gemaximeerd:

- Hoofdstuk 2 : reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart (NIK)
- Hoofdstuk 3 : rijbewijzen
- Hoofdstuk 5 : verstrekkingen op grond van de AVG
- Hoofdstuk 18 : naturalisatietarieven
- Hoofdstuk 18 : verklaring omtrent het gedrag

De overige tarieven stelt de gemeenteraad vast.

Kostendekkendheid leges

TITEL 1	Loonsom	Materiële kosten	Subtotaal	BTW	Overhead	Totaal lasten	Baten	Kosten-dekkingspercentage
Hoofdstuk 1 Burgerlijke stand	152	72	224	15	79	318	79	25%
Hoofdstuk 2 Reisdocumenten	91	111	202	23	47	273	168	62%
Hoofdstuk 3 Rijbewijzen	64	67	131	14	33	178	177	100%
Hoofdstuk 4 Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	488	10	498	2	254	754	19	3%
Hoofdstuk 7 Overige publiekszaken	8	10	18	2	4	24	14	56%
Hoofdstuk 15 Verkeer en vervoer	43	2	45	0	22	68	38	56%
Hoofdstuk 17 APV	75	0	75	0	39	114	6	5%
Hoofdstuk 18 Diversen	100	25	125	5	52	182	10	5%
TOTAAL TITEL 1	1.021	297	1.318	62	531	1.911	510	27%
TITEL 2	Loonsom	Materiële kosten	Subtotaal	BTW	Overhead	Totaal lasten	Baten	Kosten-dekkingspercentage
Hoofdstuk 2 t/m 7, 10 en 11 Omgevingsvergunning	1.024	81	1.105	11	532	1.648	1.558	95%
Hoofdstuk 8 Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	83	39	121	8	43	172	62	36%
TOTAAL TITEL 2	1.107	119	1.226	19	575	1.820	1.620	89%
TITEL 3	Loonsom	Materiële kosten	Subtotaal	BTW	Overhead	Totaal lasten	Baten	Kosten-dekkingspercentage
Hoofdstuk 1 Horeca	87	18	104	4	45	153	52	34%
Hoofdstuk 2 Prostitutiebedrijven	1	0	1	0	1	2	2	70%
Hoofdstuk 3 Organiseren evenementen of markten	84	3	86	1	44	130	41	31%
Hoofdstuk 4 Kinderopvang	16	83	99	17	8	124	6	4%
Hoofdstuk 5 Kansspelen	53	3	56	1	28	84	4	4%
Hoofdstuk 6 Winkeltijdenwet	2	0	2	0	1	3	0	7%
Hoofdstuk 7 Niet benoemde activiteiten	45	3	47	1	23	71	4	5%
TOTAAL TITEL 3	288	108	395	23	150	568	107	19%
TOTAAL LEGESVERORDENING	2.415	524	2.939	104	1.256	4.299	2.237	52%

Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven van gebruikers van woningen en van niet-woningen van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering of op een individuele behandelteenheid afvalwater (IBA) wordt afgevoerd. Deze heffing wordt geheven ter bestrijding van de gemeentelijke kosten voor de inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater en de inzameling en verwerking van hemelwater, alsmede voor het treffen van maatregelen ten behoud van de gewenste grondwaterstand.

De rioolheffing wordt opgelegd aan de gebruiker van een perceel op basis van het aantal m³ afvalwater dat geloosd wordt op het gemeentelijke rioolstelsel.

De tariefstelling is gestaffeld: voor de eerste 500 m³ betaalt men het basisbedrag, daarna is er een degressieve tariefstelling van toepassing.

De rioolheffing is gebaseerd op het GRP (Gemeentelijk Rioleringsplan). De tarieven zijn 100% kostendekkend en blijven daarmee gelijk aan de tarieven van 2021.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing 2022

Omschrijving	Bedrag	Percentage
Kosten taakveld 7.2 incl. (omslag)rente	4.707	
Kosten straatreiniging	208	
Kwijtschelding rioolrecht	283	
Inkomsten taakveld 7.2 excl. heffingen	-639	
Netto kosten taakveld 7.2	4.559	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. (omslag)rente	225	
BTW	458	
Totale kosten	5.242	
Opbrengst heffingen	-5.242	
Dekking		100,00%

Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten

Reinigingsheffingen bestaan uit afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Afvalstoffenheffing is een vergoeding voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen (particuliere huishoudens). Bedrijven, winkels e.a. kunnen eveneens de gemeente verzoeken hun bedrijfsafval op te halen. Daar betalen zij dan reinigingsrechten voor.

Afvalstoffenheffing dient ter dekking van de kosten van afvalinzameling en afvalverwerking van particuliere huishoudens. De heffing wordt als bestemmingsheffing aangemerkt, omdat de opbrengst niet naar de algemene middelen vloeit. Het uitgangspunt is dat deze kosten, inclusief de kosten van kwijtscheldingen, volledig gedekt worden uit de opbrengst van de afvalstoffenheffing.

Er wordt gedifferentieerd naar drie categorieën, namelijk eenpersoonshuishoudens, tweepersoonshuishoudens en huishoudens van drie personen of meer. Hiermee wordt invulling gegeven aan het principe "de vervuiler betaalt".

Reinigingsrechten worden geheven voor het aanbieden van bedrijfsafval op basis van de Gemeentewet. Alleen wie gebruik maakt van deze dienst is belastingplichtig.

De opbrengsten uit deze twee heffingen mogen samen niet hoger zijn dan de kosten van de afvalinzameling en -verwerking. Er wordt gestreefd wordt naar 100% kostendekkendheid.

De tarieven worden ten opzichte van 2021 verhoogd met 3,25%.

Dit resulteert in de navolgende tarieven voor 2022:

1- persoonshuishouden € 257,59;

2 - persoonshuishouden € 281,50;

Meerpersoonshuishouden € 308,02.

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing 2022

Omschrijving	Bedrag	Percentage
Kosten taakveld 7.3 incl. (omslag)rente	6.051	
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	300	
Inkomsten taakveld 7.3 excl. heffingen	-938	
Netto kosten taakveld 7.3	5.413	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. (omslag)rente	283	
BTW	1.069	
Totale kosten	6.765	
Opbrengst heffingen	6.765	
Dekking		100,00%

BIZ

Tenslotte kent de gemeente Weert ook een tweetal lopende BIZ-en in 2022 (voor de bedrijventerreinen De Kempen en Kanaalzone 1). De opbrengst van deze fiscale heffingen komt als subsidie ten goede aan de beide BIZ-stichtingen. Naar verwachting wordt de huidige BIZ ondernemers binnenstad Weert (die eind 2021 door tijdsverloop afloopt) voor de periode 2022-2026 verlengd.

Overige belastingen en heffingen

Precariobelasting wordt een directe belasting geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond (terrassen en uitstallingen).

Onder de naam **staangeld** wordt een recht geheven voor het hebben van een standplaats voor een woonwagen, daaronder begrepen de diensten (berging en sanitaire voorzieningen) die met de standplaats verband houden.

Het **marktgeld** wordt geheven van de standplaatshouder, aan wie op gemeentegrond en tijdens marktdagen een vaste of tijdelijke standplaats dan wel een standwerkersplaats is toegewezen.

In de gemeente Weert worden de navolgende **scheepvaartrechten** geheven:

- havengeld: voor het gebruik van gemeentewater in de gemeentelijke haven, niet zijnde de passantenhaven;
- opslaggeld: voor het gebruik van opslagruimte van bij de gemeente in beheer en onderhoud zijnde kaden, loswallen en aanlegsteigers of van de overige aan de gemeente toebehorende terreinen bestemd voor de opslag langs de haven;
- kadegeld: voor het gebruik van een gedeelte van de kaden, loswallen en aanlegsteigers of van de overige aan de gemeente toebehorende terreinen langs de haven voor het plaatsen van toestellen, werken of inrichtingen, die direct of indirect met het lossen en laden van vaartuigen verband houden;

Kwijtscheldingen

Indien inwoners de aanslag gemeentebelastingen niet kunnen betalen, bestaat de mogelijkheid om hier kwijtschelding voor aan te vragen. Het kwijtscheldingsbeleid is gebonden aan een aantal rijksregels. Binnen de door het Rijk vastgestelde regels voert BsGW (Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen) het kwijtscheldingsbeleid uit.

Niet voor alle belastingsoorten wordt kwijtschelding verleend. Kwijtschelding is alleen mogelijk voor de afvalstoffenheffing (het vastrecht op basis van het aantal personen en eventueel de extra duobak) en de rioolheffing voor particuliere huishoudens. Kwijtschelding wordt dikwijls vooraf verleend doch kan op verzoek ook achteraf worden verleend.

Door het afschaffen van de hondenbelasting is daarop ook geen kwijtschelding meer te verlenen.

Kwijtscheldingen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Rioolheffing	265	236	283	283	283	283
Afvalstoffenheffing	289	300	305	310	315	320
OZB	0	0	0	0	0	0
Hondenbelasting	17	18	0	0	0	0
Totaal	571	554	588	593	598	603

Woonlasten

Jaar	OZB	Rioolheffing	Afvalstoffenheffing meerpersoons huishouden	Totaal
2017	268	246	221	735
2018	266	246	231	743
2019	273	250	231	754
2020	280	215	265	760
2021	285	215	298	798
2022	289	215	308	812

bron: COELO (behalve 2022)

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Risico's horen bij het proces van verandering. Het is belangrijk dat de gemeenteraad zich bewust is van de risico's, die horen bij het beleid van de gemeente en dat zij hierop stuurt.

Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen, zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de weerstandscapaciteit. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit: het vrij aanwendbare gedeelte van de algemene reserve, de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorzien, die in de begroting is opgenomen. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en de omvang van de risico's waar de gemeente mee wordt geconfronteerd (risicoprofiel), bijvoorbeeld financiële risico's binnen projecten. Voor deze risico's kunnen geen verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd, omdat de risico's zich niet regelmatig voordoen en niet goed meetbaar zijn. Tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor de gemeente geen maatregelen heeft getroffen, maar die wel van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de gemeente, bestaat dus een relatie. Deze relatie wordt het weerstandsvermogen genoemd.

De gemeente Weert wil op een gestructureerde wijze risico's beheersen en eventuele risico's bewust nemen. Om die reden is het van belang om inzicht te hebben in mogelijke financiële tegenvallers die bij de risico's horen en het beschikbare weerstandsvermogen wat aanwezig is om deze risico's op te vangen. Conform het BBV komt in deze paragraaf de volgende informatie aan de orde:

1. Beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's;
2. Inventarisatie van de risico's;
3. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
4. Confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen;
5. Financiële kengetallen en een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

COVID-19

Het kabinet is per 1 oktober 2021 gestopt met de generieke steunmaatregelen die de afgelopen anderhalf jaar de Nederlandse economie zoveel mogelijk door de coronacrisis hebben geholpen. Dit betekent dat de regelingen NOW, TVL, Tozo, TONK en diverse fiscale maatregelen vanaf die datum niet worden verlengd. De beperkende maatregelen zijn grotendeels opgeheven, de economie draait weer volop en de werkloosheid is laag. Een aantal specifieke ondersteunende maatregelen blijft van kracht. Net als de aanvullende maatregelen gericht op omscholing en aanpassingsvermogen van de economie. Als gemeente kijken wij voortdurend wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de geldende landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden.

Beleid weerstandscapaciteit en de risico's

Het beleid van de gemeente Weert inzake de weerstandscapaciteit en de risico's is vastgelegd in de nota "Risicomanagement gemeente Weert" en het daarbij behorende addendum. Deze nota en het addendum zijn door het college vastgesteld, in de auditcommissie besproken en aan de raad beschikbaar gesteld.

In deze paragraaf wordt kort gememoreerd aan een aantal relevante onderdelen van het beleid dat is vastgelegd in de bovengenoemde nota.

Begrippen

In de nota zijn de volgende begrippen gedefinieerd:

Weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen en de mogelijkheden waarover een gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

Risico's: een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een bepaald gevolg, dat een positief of negatief effect (zijnde schade) kan veroorzaken. De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker.

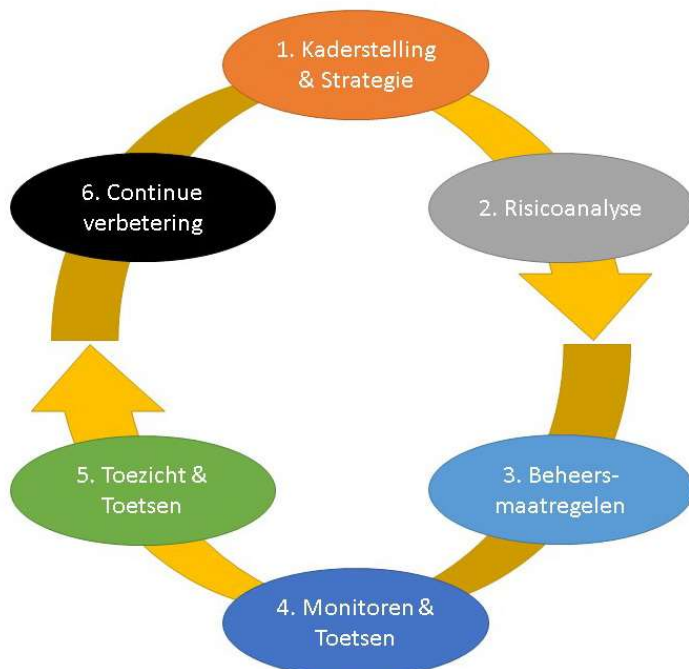
Weerstandvermogen: dit is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen, zodat de gemeente haar taken kan blijven uitvoeren.

Risicomanagement: een systematisch en cyclisch proces om (negatieve) risico's te identificeren, te analyseren en te beoordelen; op basis hiervan maatregelen te nemen en te evalueren.

Beheersmaatregelen: het stelsel van maatregelen en procedures, die worden genomen om de onderkende risico's te ondervangen, dan wel om de opkomende risico's te signaleren en het effect hiervan te beperken.

Cyclische aanpak

De gemeente Weert heeft gekozen voor een cyclische aanpak bij het risicomanagement. In de nota over risicomanagement worden de volgende fasen onderscheiden:



Fase 1: Kaderstelling en strategie: het vastleggen van de kaders in de nota "Risicomanagement gemeente Weert" en het bijbehorende addendum.

Fase 2: Risicoanalyse: inventariseren van de potentiële risico's en deze vastleggen in een risicokaart. Een samenvatting van het resultaat wordt in deze paragraaf weergegeven. Per risico

wordt inzicht gegeven in de kans dat een risico zich voordoet (verdeeld in 5 klassen) en het inschatten van het financiële gevolg (verdeeld in 5 klassen) en eventueel tijdgevolg (5 klassen). De kans vermenigvuldigd met (de optelsom van het eventueel tijdgevolg en) het financieel gevolg bepaalt de score.

Fase 3: Beheersmaatregelen: om de risico's af te dekken worden beheersmaatregelen gedefinieerd en wordt een risico-eigenaar benoemd. Voor het omgaan met risico's geldt een aantal basisstrategieën: vermijden, verminderen, overdragen of accepteren.

Fase 4: Monitoren en toetsen: in deze fase wordt informatie verstrekt, worden ontwikkelingen in beeld gebracht en resultaten beoordeeld.

Fase 5: Toezicht en toetsen: risico's worden (mede in het kader van interne controle) in verband gebracht met de beheersmaatregelen en het beschikbare weerstandsvermogen.

Fase 6: Continue verbetering: op basis van (tussentijdse) resultaten kan beleid en methodiek worden bijgesteld.

Rolverdeling

De volgende actoren hebben een rol bij risicomanagement:

- De raad stelt de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting en jaarrekening vast;
- Het college ziet toe op een juiste uitvoering van risicomanagement en de verantwoording daarover;
- Het management en het ambtelijk apparaat van de gemeente zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van het risicomanagement, waarbij het identificeren van de risico's en het uitvoeren van beheersmaatregelen de kern vormen.

Risico-identificatie

Het identificeren van de risico's is een zorgvuldig proces dat periodiek plaatsvindt door het management en de ambtelijke organisatie. Er vindt periodiek overleg plaats tussen experts uit de verschillende vakgebieden die kennis, data en praktijkervaringen met elkaar delen. Hierop baseren zij hun expertisepoordeel om de risico's al dan niet aan te vullen of bij te stellen.

De periodiciteit van de bijstellingen is afhankelijk van de noodzaak tot bijsturing en ontwikkelingen uit de omgeving en het werkveld van de gemeente. De minimale periodiciteit is echter afgestemd op de wettelijk verplichte rapportage-eis ten behoeve van de onderliggende paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de documenten van de planning- & controlcyclus van de gemeente.

Ratio weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen in relatie tot de risico's te kunnen beoordelen is een ratio weerstandsvermogen gedefinieerd:

$$\text{Relatieve weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

De gemeente Weert streeft ernaar om deze ratio in ieder geval groter dan 1 te laten zijn. Dat betekent dat de gekwantificeerde risico's gedekt worden door het aanwezige weerstandsvermogen. Zie het onderdeel confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen voor een nadere categorisering van de weerstandsratio's.

Inventarisatie risico's en benodigde weerstandscapaciteit

Het is verplicht om de risico's te vermelden, die de financiële positie van de gemeente kunnen beïnvloeden. In onderstaande inventarisatie van deze risico's wordt daarop uitgebreid ingegaan.

Diverse risico's keren jaarlijks terug, zoals bijvoorbeeld:

- de grondexploitatie (zie hiervoor de afzonderlijke paragraaf Grondbeleid). De risico's zijn op basis van de laatste inzichten afgedekt door middel van de reserve risicobuffer grondexploitatie en voorzieningen, maar er blijft een risico bestaan;
- (exploitatie) vastgoed;
- Jeugdwet en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo);
- het inkomensdeel van de Wet Werk en Bijstand;
- de parkeeropbrengsten;
- de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

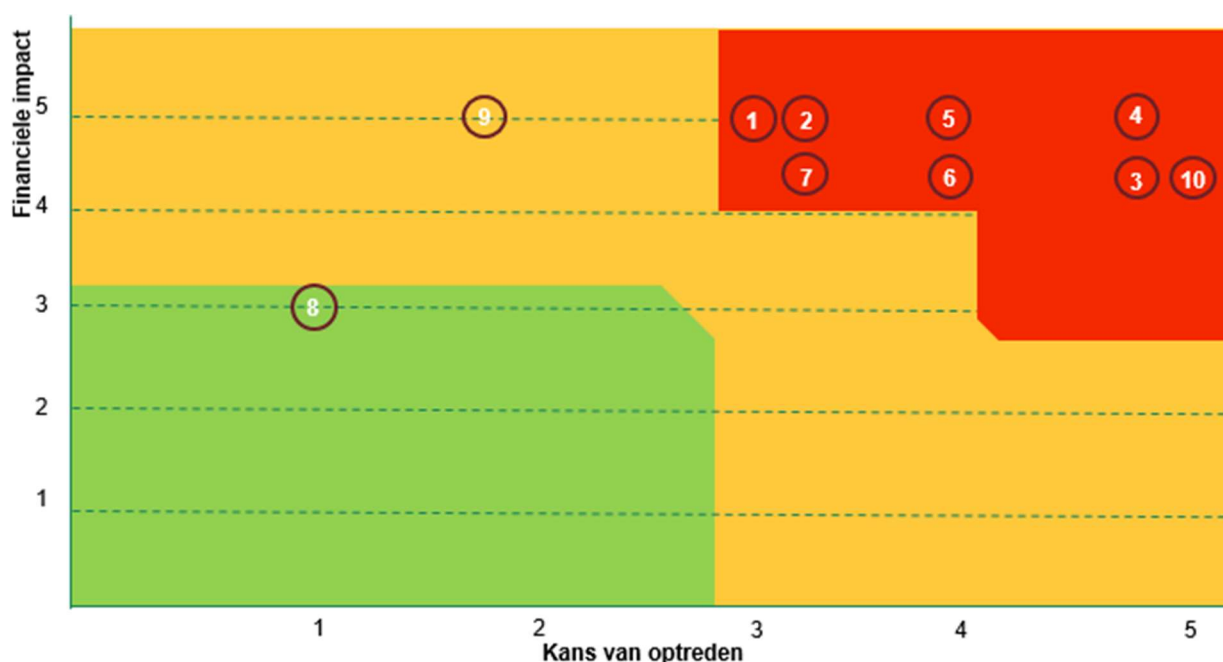
Bij de inventarisatie van de risico's zijn 193 (begroting 2021: 181; jaarrekening 2020: 180) risico's geïdentificeerd. In de tabel op de volgende pagina's zijn de 10 voor onze gemeente grootste risico's opgenomen. In de kolom I/S wordt aangegeven of het risico structureel (S) of incidenteel (I) van aard is.

Ris.nr.	Proces	Beschrijving risico	Categorie	Oorzaak risico	Gevolgen risico	I/S	Genomen beheersmaatregelen	Bedrag	
1	R.R2.8	Grondexploitatie bedrijventerreinen	Onzekerheid over opbrengsten en kosten als gevolg van lange doorlooptijd.	Financieel risico	De opleving in de bouw zorgt voor een opstuwend effect in de kosten voor bouwen woonrijp maken van bouwgrond. Tevens zorgt onzekerheid in afzet voor een lange looptijd van grondexploitaties. De markt is echter aangetrokken, alleen door de stikstof blijft het risico bestaan.	Negatieve invloed op de opbrengsten en verhoging van kosten.	S	* Ten aanzien van de prijsontwikkeling wordt met regelmaat de regionale markt onderzocht. * De gehanteerde prijzen worden daar goed op afgestemd. Er is een risicobuffer bouwgrondexploitaties.	€ 4.149.000
2	R.R2.7	Grondexploitatie woningbouwprojecten	Onzekerheid over opbrengsten en kosten als gevolg van de lange doorlooptijd en onzekerheid over woningbouw op uitbreidingslocaties in relatie tot de marktwerking.	Financieel risico	De druk op de woningmarkt zorgt onder meer voor een stijging van de kosten voor bouw- en woonrijp maken en de bouwkosten. Tevens is de afzetbaarheid van bouw kavels op lange termijn moeilijk voorspelbaar.	Negatieve invloed op de opbrengsten en verhoging van kosten.	S	* Ten aanzien van de prijsontwikkeling wordt met regelmaat de regionale markt onderzocht. * De gehanteerde prijzen worden daar goed op afgestemd. Er is een risicobuffer bouwgrondexploitaties.	€ 3.000.000
3	R.K5.16	Privacy	Privacy, datalek: Het in verkeerde handen vallen van (privacy) gevoelige informatie/ persoonsgegevens.	Juridisch/aansprakelijkheids risico	Menselijke fout, hack, niet-versleutelde info versturen, onbeveiligde mail.	Het in verkeerde handen vallen van tot de persoon herleidbare gegevens, bestuurlijke boete (AP), Imagoschade.	S	* Autorisaties beperken/ gegevens en toegang beveiligen/ bewustheid organisatie Privacy door PT * Privacybeleid opgesteld, hierin zit ook een werkwijze om schade te reduceren na voorval.	€ 820.000
4	R.K2.8	3 D breed	Gewenste afname van doorverwijzing van de 1e lijn naar de 2e lijn komt nog onvoldoende tot stand.	Maatschappelijk risico	Onvoldoende afstemming met en tussen aanbieders/ hulpverleners. En te weinig aanbod 1e lijn.	Hogere kosten voor de gemeente.	S	* We blijven het stelsel hierop monitoren via kwartaal- en jaarrapportages jeugdhulp en Wmo. * Als gevolg van de nieuwe verwervingssystematiek en toegangsprocedure vindt er een extra 'check' plaats aangaande de toegang tot de tweede lijn. * Diverse initiatieven om 1e lijn te versterken (beleid algemene voorzieningen, koersdocument preventie, pilots behandelteams Jeugd, Weert KAN etc.).	€ 750.000

5	R.K2.23	Jeugdhulp en Wmo	Uitgaven stijgen harder dan waarin de begroting rekening mee is gehouden.	Financieel risico	In de begroting is rekening gehouden met een stabilisatie van het cliëntenaantal. Ook is uitgegaan van financiële besparingen vanaf 2023 als gevolg van een nieuwe manier van verwerven en transformatie. Deze aannames kennen een ruime mate van onzekerheid.	Hogere uitgaven Jeugdhulp en Wmo.	S	* Cliëntenaantallen en uitgaven worden gemonitord zodat snel kan worden geanticipeerd op nieuwe ontwikkelingen. * Investeren in innovatie en transformatie, met een kostenbesparend effect. * Bij nieuwe verwerving worden mogelijkheden kostenbesparingen zoveel mogelijk benut.	€ 750.000
6	R.K2.23	Jeugdhulp	Als gevolg van het woonplaatsbeginsel kan de gemeente vanaf 2022 financieel verantwoordelijk worden voor meer jongeren dan voorheen.	Financieel risico	Het woonplaatsbeginsel regelt welke gemeente financieel verantwoordelijk is voor de ondersteuning aan een jeugdige. Het woonplaatsbeginsel wijzigt met ingang van 2022, waardoor er jeugdigen administratief verhuizen tussen gemeenten. Het aantal jeugdigen waarvoor de gemeente verantwoordelijk is wijzigt, maar in welke mate is bij het opstellen van de begroting 2022 nog niet inzichtelijk. De financiële gevolgen zijn dan ook niet in de begroting opgenomen.	Hogere uitgaven Jeugdhulp.	I	Landelijke prognoses worden gevolgd. Wanneer financiële gevolgen inzichtelijk zijn, worden deze via de reguliere planning & controlcyclus verwerkt.	€ 600.000
7	R.K2.17	WMO	Financieel risico door invoering abonnementsstarief 2019 voor de eigen bijdrage Wmo. Doordat eigen bijdrage niet meer afhankelijk is van inkomen ontstaat een hoger beroep op voorzieningen. Het is onzeker of de situatie inmiddels is gestabiliseerd of dat cliëntenaantallen verder stijgen.	Financieel risico	Wijziging landelijke wet- en regelgeving.	Hogere kosten voor de gemeente.	S	In de begroting is de toegenomen vraag verwerkt. Er vindt frequente monitoring plaats van de ontwikkeling van cliëntenaantallen. Verlaging van tarief eigen bijdrage met 10% ten opzichte van landelijk tarief is teruggedraaid per 1-1-2020.	€ 500.000

8	R.K2.18	Openbaar gebied	In de globale begroting van het Ontwerp van het herinrichtingsplan Sportpark Boshoven is een risicoreservering opgenomen. In Q1 van 2022 wordt een voorstel voor besluitvorming voor het herinrichtingsplan Sportpark Boshoven aan de gemeenteraad voorgelegd. Na positieve besluitvorming volgt de technische uitwerking op detail en de aanbestedingsprocedure. De risicoreservering wordt daarna bijgesteld.	Financieel risico	Toename uitvoeringskosten als gevolg van krapte in de markt voor inrichtings en infrastructurele bouwwerkzaamheden openbaar gebied.	Hogere kosten voor de gemeente.	I	Sturen op uitvoering binnen financiële raming.	€ 415.000
9	R.K2.22	WMO	Het niet tijdig tot stand komen van nieuwe samenwerkingsafspraken beschermd wonen / maatschappelijke opvang regio Noord-Limburg over 2022 en verder.	Financieel risico	Alle gemeenten zijn verantwoordelijk voor beschermd wonen, maatschappelijke opvang, bemoeizorg en preventie. Met de centrumgemeente worden nieuwe afspraken gemaakt over de doordecentralisatie van de middelen vanaf 2022. De voorbereiding van de besluitvorming heeft vertraging opgelopen en is nu voorzien voor december 2022 in de 14 gemeenteraden. Tot die tijd is er geen zekerheid over de beschikbare middelen voor Weert. In de begroting is daarom uitgegaan van voortzetting van de huidige situatie.	* Mogelijk onvoldoende dekking voor voortzetting bestaande subsidierelaties met Zelfregiecentrum Weert en Herstelhuis Midden-Limburg * Ketenregisseur (0,8 Fte) wordt nu gefinancierd vanuit Venlo en heeft vaste aanstelling bij gemeente Weert, waarvoor mogelijk dekking wegvalt (bovenformatief) * Cliënten melden zich met een ondersteuningsvraag waarvoor financiering ontbreekt, hierdoor nemen kosten toe * Voor de in 2021 getroffen voorbereidingen om lokaal te indiceren ontbreekt de financiering (inzet regisseur).	I	* In afwachting van besluitvorming wordt een terugvalscenario voor het 1e halfjaar van 2022 uitgewerkt. * De mogelijkheden voor passende flexibele subsidie-afspraken met het Zelfregiecentrum en Herstelhuis worden onderzocht.	€ 410.000
10	R.K1.27	WMO	Genomen besluiten BG in strijd met recht.	Juridisch/aansprakelijkheidsrisico	Verordening en beleid zijn niet conform jurisprudentie.	Onjuiste besluiten, financieel risico en imago schade.	S	Volgens uitspraak van de Rechter zijn de besluiten in strijd met de wet. Juridische Zaken en Beleid zijn bezig om oplossing hiervoor te bedenken.	€ 400.000
		Totaal							€ 11.794.000

In de voorgaande tabel zijn de risico's opgenomen, die corresponderen met de nummers in de onderstaande grafiek.



Kans van optreden		Financiële impact	
Klasse	Frequentie	Klasse	Financieel gevolg
1	≤ 1 keer per 10 jaren	1	€ 0- € 10.000
2	1 keer per 5-10 jaren	2	€ 10.000 - € 40.000
3	1 keer per 2-5 jaren	3	€ 40.000 - € 100.000
4	1 keer per 1-2 jaren	4	€ 100.000 - € 200.000
5	≥ 1 keer per jaar	5	meer dan € 200.000

Naast de 10 grootste risico's is er sprake van overige risico's die opgeteld een financieel risico vormen van € 4.201.600,- (begroting 2021: € 5.131.600,-; jaarrekening 2020: € 4.686.600,-). Het totaal benodigde weerstandsvermogen (dit is het totale bedrag aan financiële risico's) bedraagt daarmee € 15.995.600,- (begroting 2021: € 24.101.600,-; jaarrekening 2020: € 18.670.600,-).

In vergelijking met de risico-inventarisatie die is weergegeven in de jaarrekening 2020 (dit betreft de laatste meting voorafgaande aan de meting in de begroting 2022) is er per saldo in totaal sprake van een toename van het aantal risico's van 13 en een afname in het bedrag van € 2.675.000,-. Van dit totaalbedrag komt een afname van € 2.190.000,- voort uit verschuivingen in de 10 grootste gesignaleerde risico's (top 10) en een afname van € 485.000,- uit verschuivingen in de overige risico's. Van de 10 grootste risico's zijn ten opzichte van de jaarrekening 2020 4 nieuwe risico's toegevoegd en is 1 risico in bedrag naar beneden bijgesteld. De 4 nieuw toegevoegde risico's betreffen in de bovenstaande tabel de risico's onder de nummers 5, 6, 9 en 10. Neerwaarts bijgesteld (-/- € 750.000,-) is het risico onder nummer 7.

Inventarisatie beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit zijn de middelen, die de gemeente Weert beschikbaar heeft en de mogelijkheden waarover onze gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. De middelen betreffen de inzet van reserves, onvoorziene lasten en onbenutte belastingcapaciteit.

Reserves

Regelmatig zijn de reserves en de voorzieningen heroverwogen. Door de heroverweging zijn de reserves en voorzieningen verlaagd, opgeheven, samengevoegd of in stand gelaten, waarbij bedragen zijn toegevoegd aan de algemene reserve. De reservepositie blijft onder druk staan onder andere door een toename van de risico's van diverse open einde regelingen die het Rijk bij de gemeenten heeft neergelegd. De gemeente Weert beschikt over twee soorten reserves namelijk de algemene reserve en de bestemmingsreserves. De algemene reserve is door de raad vrij inzetbaar.

Aan de bestemmingsreserves is door de raad een specifieke bestemming toegekend. De belangrijkste bestemmingsreserves zijn voornamelijk bedoeld voor het in stand houden van het huidige voorzieningenniveau, met dien verstande dat in uiterste nood daaraan door de raad een bestemmingswijziging kan worden gegeven.

In het onderstaande overzicht wordt de stand van zaken gegeven.

Nr.	Reserve	Stand 1-1-2022
1	Algemene reserve (inclusief jaarrekeningresultaat 2020)	9.921
2	Algemene reserve weerstandsvermogen	12.651
3	Reserve risicobuffer Grondbedrijf	7.100
	Totaal weerstandsvermogen	29.672

Toelichting

- Algemene reserve:** deze reserve is in principe vrij besteedbaar en wordt gebruikt voor het opvangen van rekeningtekorten.
- Algemene reserve weerstandsvermogen:** deze reserve is bedoeld voor het opvangen van onvoorziene uitgaven, voortvloeiende uit opkomende verplichtingen en calamiteiten.
- Reserve risicobuffer grondbedrijf:** het doel van deze reserve is het opvangen van eventuele nadelen op grondexploitatiecomplexen. Cyclisch wordt de norm van de risicobuffer bepaald met behulp van de RISMAN-methode. In deze risico-inventarisatie worden zowel algemene als grondexploitatie-specifieke risico's meegenomen in de bepaling van de norm.

De inventarisatie van risico's en benodigde weerstandscapaciteit wordt in de planning en control cyclus twee keer per jaar geactualiseerd namelijk bij de jaarrekening en bij de begroting van het volgende jaar. Temeer omdat, als gevolg van de vele onzekerheden (voortgang herstel economie, bezuinigingen, decentralisaties en herverdeling gemeentefonds), de mogelijkheid bestaat dat een groter beroep op de algemene reserve moet worden gedaan.

Bij de begroting wordt jaarlijks beoordeeld of de algemene reserve weerstandsvermogen in combinatie met de reserve risicobuffer grondexploitatie voldoende zijn om de risico's op te vangen. Als dit niet het geval is, wordt de algemene reserve weerstandsvermogen aangevuld ten laste van de algemene reserve. Als bij deze beoordeling geconstateerd wordt dat de algemene reserve weerstandsvermogen te hoog is (hoger dan nodig is om aan de maximale score van 1,4 van voldoende te voldoen), deze weer terug te laten vloeien naar de algemene reserve.

Hierdoor is het duidelijk zichtbaar hoe hoog de vrij besteedbare algemene reserve nog is.

Onvoorziene lasten

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten in de begroting een raming voor onvoorziene lasten moeten opnemen. In de begroting 2022 is een raming opgenomen voor deze lasten van € 31.000,-. De post onvoorzien is op realisatiebasis nihil in de jaarrekening.

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de drie belangrijkste inkomsten van de gemeente te weten: OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten, voor zover deze laatste twee niet maximaal mogelijk en/of kostendekkend zijn. De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB is zo groot als het verschil tussen het gehanteerde tarief en het tarief om tot een artikel 12 gemeente gerekend te worden. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is gebaseerd op het gewogen landelijk gemiddelde van de WOZ-waarde gecorrigeerd voor onderdekking, met een opslag van 20%.

Omdat de afvalstoffenheffing en rioolheffing maximaal kostendekkend zijn, wordt bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit alleen naar de OZB gekeken.

De tarieven in onderstaande tabel zijn de tarieven die in 2021 door de gemeente Weert zijn gehanteerd. Het landelijk gemiddelde is gebaseerd op gegevens van COELO uit 2021.

Geraamde OZB-opbrengst 2022		rekentarief Weert	Landelijk gem. + 20%	Onbenutte belastingcapaciteit
Woningen eigenaren	6.730	0,1105%	0,1252%	893
Niet-woningen eigenaren	3.077	0,2279%	0,3569%	1.741
Niet-woningen gebruikers	1.480	0,1477%	0,2606%	1.132
				3.766

Doordat bij de heroverwegingen wordt voorgesteld de OZB niet-woningen te verhogen in 2022, wordt een deel van de onbenutte belastingcapaciteit gebruikt.

Confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen

In het volgende overzicht wordt het totaal van de geïnventariseerde risico's in verband gebracht met het beschikbare weerstandsvermogen (exclusief de onbenutte belastingcapaciteit).

Reserves weerstandsvermogen: *	Stand 1-1-2022	Stand 1-1-2023	Stand 1-1-2024	Stand 1-1-2025
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	9.921	8.174	7.981	7.993
Algemene reserve weerstandscapaciteit	12.651	12.651	12.651	12.651
Reserve risicobuffer grondexploitatie	7.100	7.100	7.100	7.100
	29.672	27.925	27.732	27.744
Onvoorzien	33	33	34	34
Weerstandscapaciteit	29.705	27.958	27.766	27.778
Benodigd cf. paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing 2022	15.996	15.996	15.996	15.996
Relatieve weerstandsvermogen :	1,86	1,75	1,74	1,74
* Beginsaldi en mutaties o.b.v. begroting 2022.				

Relatieve weerstandsvermogen =

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit € 29.705.000,-}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit € 15.995.600,-}} = 1,86$$

In de begroting van 2021 (1,47) en de jaarrekening van 2020 (2,07) is het weerstandsvermogen op vergelijkbare wijze gekwantificeerd. Een vergelijking met deze kengetallen is hierdoor mogelijk.

De beoordeling of de algemene reserve weerstandsvermogen in combinatie met de reserve risicobuffer grondexploitatie (dus de vrij besteedbare algemene reserve buiten beschouwing latend) voldoende zijn om de risico's op te vangen geeft voor 2022 een ratio van 1,234.

Deze ratio valt nog binnen de vastgestelde maximale score van 1,4 van voldoende zodat er geen correctie ten gunste van de vrij besteedbare algemene reserve voorgesteld wordt.

Score	Ratio weerstand	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 < x < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < x < 1,4	Voldoende
D	0,8 < x < 1,0	Matig
E	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Kengetallen

Inleiding

Ingevolge artikel 11 van het BBV dienen kengetallen te worden opgenomen. De kengetallen stellen de gemeenteraad in staat om de normen vast te stellen voor de sturing van de financiële positie via de meerjarenbegroting. De normen in hun onderlinge samenhang bepalen hoe risicovol het financiële beleid is dat gevoerd wordt. Een afweging die is voorbehouden aan de raad.

Met de kengetallen wordt de raad in staat gesteld het beleid te sturen en te monitoren ten aanzien van:

- de reservepositie;
- de schuldpositie;
- de wendbaarheid en de resterende belastingcapaciteit;
- het risicobeleid.

Deze aandachtsgebieden vormen met de reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting en de planning- en controlcyclus, de pijlers voor de sturing op onze financiële positie. Deze kengetallen maken het eenvoudiger om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Onderstaande grafiek geeft snel inzicht in de kengetallen. In de daaronder staande tabel zijn de waarden voor de jaarrekening 2020, begroting 2021 en begroting 2022-2025 weergegeven.

Kengetallen

Het grafisch overzicht hieronder geeft in één oogopslag weer wat de betekenis is van een kengetal.



Begroting 2022	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen	Jaarrekening 2020	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
netto schuldquote	68,71%	70,48%	66,14%	73,07%	72,47%	70,00%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	58,25%	60,69%	56,67%	64,01%	64,17%	62,69%
solvabiliteitsratio	32,75%	30,59%	30,33%	28,33%	28,16%	28,09%
structurele exploitatieruimte	-1,89%	-1,99%	0,14%	-0,41%	0,25%	0,62%
grondexploitatie	5,42%	6,98%	4,39%	3,89%	6,82%	9,66%
belastingcapaciteit	96,50%	102,45%	98,78%	98,32%	97,87%	97,44%
weerstandsvermogen	2,07	1,47	1,86	1,75	1,74	1,74

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). De schuldquote van een gemeente bevindt zich normaal tussen de 0% en 100%. Hoe lager het percentage hoe beter.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Als normaal wordt een ratio tussen de 30% en 80% beschouwd. Voorzichtigheid is geboden bij een ratio tussen de 20-30%.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te kunnen dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten en baten. Bij incidentele lasten en baten gaat het om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De boekwaarden van verliesgevende plannen zijn gebaseerd op de actuele marktwaarde en voor verwachte verliezen zijn voorzieningen getroffen.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. De ruimte, die een gemeente heeft om belastingen te verhogen, wordt vaak

gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder woonlasten worden verstaan: de OZB, de rioolheffing en de reinigingsrechten voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente. Het kengetal belastingcapaciteit wordt berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in het begrotingsjaar te vergelijken met het landelijke gemiddelde in het jaar daarvoor.

Weerstandsvermogen

Dit is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen, zodat de gemeente haar taken kan blijven uitvoeren.

BEOORDELING KENGETALLEN

Schuldquote

De netto schuldquote van de gemeente bedraagt in 2022 66,14%. De relatief lage netto schuldquote wordt veroorzaakt doordat de vaste de schuld door aflossing en het niet hoeven aantrekken van nieuwe geldleningen sedert 2019, laag is aan het begin van 2022. Er hoefden geen geldleningen te worden afgesloten vanwege een grote verkoopopbrengst van bedrijventerreinen eind 2020 en naar verwachting vindt er eind 2021 een grote verkoop van erfpachtgronden plaats. De prognose is dat er in de loop van 2022 weer geld aangetrokken moet worden voor investeringen en daardoor stijgt de quote vanaf 2023 weer.

Gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden bedraagt de quote in 2022 56,67%. De doorgeleende gelden betreffen met name leningen aan een woningcorporatie. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw staat garant voor deze leningen. Het kredietrisico wordt daarmee beperkt. De schuldquote van de gemeente is als normaal te bestempelen. De ontwikkeling van de schuldquote is afhankelijk van toekomstige keuzes op het gebied van investeringen.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio bedraagt in 2022 30,33%. Door enerzijds de afname van het eigen vermogen met circa € 3,5 miljoen en anderzijds de toename van de vaste schuld door aantrekken van een geldlening in 2022 voor investeringen neemt de ratio in de jaren daarna af tot 28,09%. Het feitelijke verloop van de ratio zal beïnvloed worden door het werkelijke investeringstempo en de ontwikkeling van het eigen vermogen of wel de reserves. Een hoge schuldquote en een lage solvabiliteitsratio gaan vaak hand in hand. De solvabiliteitsratio zit net boven de kritische bandbreedte van 20-30%. Beneden de 20% valt de ratio in de klasse risicovol. Het landelijk gemiddelde bedraagt 30%.

Tegenover de schulden van de gemeente staat een behoorlijk eigen vermogen. Vandaar dat het solvabiliteitsratio nog niet tot verontrusting leidt. Het meerjarenbeeld laat een licht dalende solvabiliteitsquote zien. Zolang de schulden van de gemeente sneller dalen dan het eigen vermogen, zal de solvabiliteit verbeteren. Indien het eigen vermogen sneller slinkt dan de schulden, zal de solvabiliteitsratio naar de kritische grens bewegen.

Structurele exploitatieruimte

Op basis van het kengetal (0,14%) blijkt dat er in 2022 nog weinig structurele ruimte is om tekorten of extra lasten binnen de toekomstige begroting op te vangen. Na een structureel tekort in 2023 neemt de structurele ruimte toe tot € 1.024.000,- in 2025 en stijgt de ratio naar 0,62%. (In de grafiek wordt dit op een andere manier weergegeven: hier wordt aangegeven of alle structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Dit is voor 2022 voor 100,14% het geval).

Grondexploitatie

De waarde van de grondexploitaties in relatie tot de totale baten van de gemeente daalt in 2022 en 2023 verder tot 3,89% en vanaf 2024 stijgt de ratio weer tot 9,66% in 2025. Dit wordt veroorzaakt doordat veel exploitaties zich nu in de eindfase bevinden en dat in Laarveld de uitgifte van percelen deels plaatsvindt voordat de infrastructurele voorzieningen worden getroffen. De

quote blijft daarmee gedurende de begrotingsperiode binnen de veilige zone van 0-10%, die als niet risicovol wordt aangemerkt.

Belastingcapaciteit

Qua belastingcapaciteit is er ten opzichte van 2021 minder ruimte ontstaan om structurele tegenvallers op te vangen. De woonlasten van de gemeente Weert voor een meerpersoonshuishouden met eigen woning liggen dicht bij het landelijk gemiddelde.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is gestegen, van 1,47 in 2021 naar 1,86 in 2022. Dit wordt veroorzaakt doordat enerzijds de beschikbare reserves zijn afgenomen met circa € 6 miljoen, maar anderzijds de risico's ook zijn afgenomen met circa € 8 miljoen. De afname van de risico's heeft met name betrekking op lagere risico's van de grondexploitaties en het sociaal domein.

Conclusie

Signaleringswaarden volgens het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020 (GTK 2020).

Vanuit hun taak als financieel toezichthouder hebben de 12 provincies een gemeenschappelijk financieel toezichtkader (GTK 2020) opgesteld dat vanaf begrotingsjaar 2020 geldt. In het GTK 2020 zijn signaleringswaarden opgenomen voor de financiële kengetallen zoals opgenomen in de begroting en het jaarverslag van de gemeente.

Weerstandsratio	Betekenis
≥ 2.0	Uitstekend
$1.4 < 2.0$	Ruim voldoende
$1.0 < 1.4$	Voldoende
$0.8 < 1.0$	Matig
$0.6 < 0.8$	Onvoldoende
< 0.6	Ruim onvoldoende

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	$< 90\%$	90% - 130%	$> 130\%$
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	$< 90\%$	90% - 130%	$> 130\%$
Solvabiliteitsratio	$> 50\%$	20% - 50%	$< 20\%$
Grondexploitatie	$< 20\%$	20% - 35%	$> 35\%$
Structurele exploitatieruimte	$> 0\%$	0%	$< 0\%$
Belastingcapaciteit	$< 95\%$	95% - 105%	$> 105\%$

Conclusie

- *Weerstandsvermogen gemeente Weert is ruim voldoende:* Het weerstandsvermogen van de gemeente is met een ratio van 1,86 volgens het GTK 2020 ruim voldoende te noemen. Ten opzichte van de begroting 2021 stijgt de ratio, maar daalt ten opzichte van de jaarrekening 2020. In de jaren 2023 t/m 2025 blijft de ratio met 1,74 ruim binnen de klasse ruim voldoende.
- *Solvabiliteit:* De solvabiliteitsratio ligt tussen de 20%-50% grens en valt volgens de GTK 2020 in de categorie "Neutraal".
- *Netto-schuldquote:* Dit kengetal valt volgens de GTK 2020 in de categorie "Minst risicovol".

- Zowel solvabiliteit als de netto schuldquote laten een positief beeld zien ten opzichte van vergelijkbare gemeenten in de inwonersklasse 50.000-100.000.
- *Ratio grondexploitatie*: De ratio Grondexploitatie < 20% is het minst risicovol te noemen volgens het GTK 2020. De dalende trend van deze ratio is het gevolg van verkopen en uitgifte in erfpacht.
- Uitgaande van de signaleringswaarden zoals deze door de toezichthouder worden gehanteerd vallen, met uitzondering van het kengetal "structurele exploitatieruimte" in 2023, de ratio's in de GTK 2020 categorie "neutraal" en "minst risicovol". De weerstandsratio is ruim voldoende. De financiële positie van de gemeente Weert is goed.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Onderhoudskosten komen op de diverse programma's voor. Met onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

Het beleid voor het onderhoud en/of vervanging wordt zo veel mogelijk vastgelegd in meerjarige plannen. Voor nadere toelichting inzake onderhoud gemeentelijke gebouwen inclusief sportaccommodaties wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel staan de belangrijkste plannen weergegeven. Een aantal plannen is nog in ontwikkeling. Van de vastgestelde plannen zijn de ramingen opgenomen in de begroting. Daar waar van de vastgestelde plannen wordt afgeweken, wordt dit specifiek aangegeven.

Onderdeel	Beleids- en beheersplan	Looptijd	Financieel vertaald in begroting	Bedrag begroting 2022
Riolering	Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)	2017 - 2021	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	5.386
Riolering	Onderhoud		Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	1.814
Water	Waterketenplan Limburgse Peelen	2017 - 2021	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	Onderhoud GRP
	Beheerplan Waterlichamen Weert	2017 - 2021	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	Onderhoud GRP
Wegen	Beheerplan wegen	2019 - 2028	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	2.190
Kunstwerken/bruggen	Meerjaren onderhoudsplan	2029 (planning)	Ja, o.b.v. vigerend plan. Actualisatie in 2020.	132
Openbare verlichting	Beleidsplan openbare verlichting	2029 (planning)	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	407
Groen	Bomenbeleid	2018 - 2027	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	761
Bermen	Beleidsnotitie Ecologisch Bermbeheer	2019	Ja, o.b.v. vigerend plan met geactualiseerde cijfers	223
Speelvoorzieningen	Speelruimteplan	2018 - 2027	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	280

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Wegen

Het (groot) onderhoud aan de verhardingen wordt gebaseerd op het beheer- en onderhoudsplan 2020-2029 en de gegevens in het beheerssysteem. Deze gegevens worden 1 keer per circa 1,5 jaar ge-update via wegininspecties van het gehele areaal. Deze informatie zorgt voor een grove meerjarenplanning met een tijdshorizon van vijf jaar. Elk jaar wordt op basis van actuele lokale informatie, zoals schouwrondes en meldingen van inwoners/bedrijven, de grove meerjarenplanning bijgesteld. Zo ontstaat een dynamische meerjarenplanning waarbij, daar waar mogelijk, ook aansluiting wordt gezocht met de aanpak van verkeerssituaties, rioolvervangingen of reconstructieprojecten in het openbaar gebied.

Civiltechnische kunstwerken

Het onderhoud aan de civiltechnische kunstwerken wordt gebaseerd op het beheer- en onderhoudsplan 2020-2030 en de gegevens in het beheerssysteem. Van ieder (groot) civiltechnisch kunstwerk is een meerjaren onderhoudsrapport zodat duidelijk is welk onderhoud de komende jaren nodig is voor een goed functionerend kunstwerk. Hiervoor is een reserve gevormd. Grootschalige vervangingen en/of levensduurverlengende maatregelen worden separaat aan de raad voorgelegd, e.e.a. conform het vastgestelde beheer- en onderhoudsplan. Inmiddels zijn ook alle kleine kunstwerken voorzien van een instandhoudingsadvies. Zo is ook voor alle kleine kunstwerken een goed beeld en inzicht met betrekking tot het specifieke onderhoud per kunstwerk.

Vooralsnog past ook het onderhoud aan de kleine kunstwerken binnen het vastgestelde beheer- en onderhoudsplan inclusief de reserve. Ook hier geldt dat grootschalige vervangingen en/of levensduur verlengende maatregelen separaat aan de raad worden voorgelegd.

Openbare verlichting

In juni 2020 is het beheer- en onderhoudsplan openbare verlichting 2021-2030 door de raad vastgesteld. De techniek van ledverlichting is inmiddels zo ver ontwikkeld, dat er voor alle toepassingen een ledoplossing mogelijk is. De conventionele lichtbronnen zullen op termijn ook niet meer verkrijgbaar zijn. Bij vervanging- en uitbreidingsplannen wordt altijd ledverlichting toegepast. Eind 2021 was ruim 43% van de lichtbronnen van de openbare verlichting uitgevoerd in led. In 2022 zal verder uitvoering worden gegeven aan het beheer- en onderhoudsplan openbare verlichting.

Verkeersregelinstallaties

De verkeersregelinstallaties (VRI) van de Roermondseweg-Ringbaan Oost en de Kazernelaan-Ringbaan West zijn de komende jaren aan vervanging toe. In 2021 zijn de voorbereidingen gestart voor de vervanging van de VRI Kazernelaan. Deze zal in 2022 worden vervangen. De beschikbaarstelling van budget voor de vervanging VRI Ringbaan Oost-Roermondseweg wordt onderdeel van de beoordeling 2022.

Bollards

Voor het reguleren van het verkeer in en rond de binnenstad wordt gebruik gemaakt van verzinkbare afsluitpalen, zogenaamde bollards. De aanschaf en plaatsing van deze bollards zijn veelal via eenmalige investeringen gefinancierd. De vervangingskosten van bollards in de binnenstad dienen nog in de meerjarenbegroting te worden opgenomen.

De bewaking en toegangscontrole van de bollards is in 2020 opgenomen in de portal van parkeerbeheer. Het onderhoud van de bollards zal worden uitbesteed aan de leverancier van de parkeerinstallaties.

Parkeren

Vanaf 2022 gaan wij gebruik maken van een digitaal parkeerloket. Dit zorgt voor een verbetering van het parkeergemak bij klanten. Een aanvraag wordt, na betaling, direct online afgehandeld. De klant ontvangt geen fysieke parkeervergunning meer. Het parkeerproduct wordt namelijk direct gekoppeld aan het kenteken van het voertuig van de klant. Ook worden vanaf medio april/mei 2022 geen nieuwe kraskaarten meer verstrekt om bezoekers te laten parkeren in een vergunninghouderszone. Via een nieuwe digitale visiteregeling (applicatie) kunnen bewoners en bedrijven in een vergunninghouderszone haar bezoek aan- en afmelden. Het aan- en afmelden vindt plaats op basis van het kenteken van het voertuig van de bezoeker.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

Straatbomen

Het "Bomenbeleidsplan Weert" uit 2012 is in 2019 aangevuld met het onderdeel "Onevenredig veel overlastgevendende bomen". Onderdeel van het beleid is het planmatig boombeheer waarbij de wettelijke zorgplicht hoog in het vaandel staat. De uitvoering wordt in samenwerking met gecertificeerde aannemers en adviserende boomveiligheidsexperts gerealiseerd. Het Bomenbeheerplan 2019-2028 is opgesteld en geeft een duidelijk inzicht in de haalbaarheid van de ambities.

Groenvoorzieningen

Binnen de begroting zijn geen structurele vervangingen van plantsoenen opgenomen. Het gevolg is dat beplantingen verouderen en meer onderhoudsmaatregelen vragen om aan de vereiste beeldkwaliteit te voldoen. Als uitvloeisel van een nieuw beleidsplan zal een beheerplan opgesteld worden. Een beheerplan voor de beplantingen geeft inzicht in het bestaand areaal, de nodige vervangingsinvesteringen en de daaraan verbonden financiële consequenties voor de komende 10 jaar. Op deze wijze wordt ook in beeld gebracht of, en zo ja op welke wijze, het areaal verandert, bijvoorbeeld van grijs naar groen of omgekeerd.

Onkruidbestrijding verhardingen

Door aangepaste wetgeving mogen er geen chemische middelen meer toegepast worden in het openbaar gebied. De kosten zijn hierdoor hoger als bij toepassing van chemische middelen. De middelen voor chemischvrij onderhoud zijn opgenomen in de begroting. Aannemers voeren het werk voor de gemeente uit.

Bermbeheer

De bermen, waterpartijen en -gangen in Weert zijn afgelopen jaren ontwikkeld tot biotopen voor tal van plant- en diersoorten. In 2019 is een ontwikkeling ingezet om de bermen nog bloemrijker te maken en meer biodiversiteit te ontwikkelen. Om dit te realiseren is gekeken naar het aanwezige maairegime. Door dit bij te stellen en minder te gaan maaien zal de biodiversiteit verhoogd worden. In 2020 is hiervoor een plan gemaakt en een eerste aanzet gedaan. In 2021 vind er een pilot plaats op basis van de bevindingen van 2020. In 2022 zal op basis van de ervaringen en bevindingen een aanbesteding voor het maaien van de bermen en sloten plaatsvinden.

Speelruimte

In juni 2018 is het speelruimteplan 2018-2027 door de gemeenteraad vastgesteld. Op basis hiervan lopen de volgende trajecten:

- Primaire speelvoorzieningen worden in stand gehouden. Gemeente, bewoners en wijkraden beoordelen of de speelvoorzieningen nog passen bij de leeftijdsdoelgroepen. Secundaire voorzieningen en speeltoestellen worden in principe verwijderd. Als uit het gesprek met de omgeving aantoonbaar is gemaakt dat er voldoende kinderen van de betreffende doelgroep aanwezig zijn, dan kunnen er alsnog aanpassingen plaats vinden. Participatie door middel van een financiële bijdrage of het uitvoeren van werkzaamheden zijn daar dan onderdeel van.
- In de nieuwe wijken zijn ook plekken opgenomen om speelgelegenheid te ontwikkelen. Hierdoor zijn het aantal speelplekken die onderhouden moeten worden gegroeid.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Rollend materieel

Het grootste deel van het rollend materieel is een verantwoordelijkheid van de Concessie Reinigingsdienst Weert. De concessiehouder draagt zorg voor het planmatig onderhoud aan het rollend materieel. Voor het beperkte rijdend materieel waarvoor de gemeente zelf nog verantwoordelijk is, zijn vervangingsinvesteringen opgenomen.

In 2020 is een begin gemaakt met het verduurzamen van het rijdend materieel door middel van elektrificeren. In 2021 zijn enkele voertuigen vervangen. Dit vindt plaats door middel van lease. De bijbehorende vervangingsinvesteringen komen hiermee te vervallen. Op het moment dat vervanging aan de orde is, wordt elektrificeren door gezet.

Gemeentelijk rioleringsplan en integraal waterplan

Het "Gemeentelijk RioleringsPlan 2017-2021" (GRP), het "Waterketenplan Limburgse Peelen 2017-2021" en het "Beheerplan Waterlichamen 2017-2021" zijn vastgesteld. De doelstelling van het GRP is voldoen aan de gemeentelijke zorgplicht, zoals opgenomen in de Wet milieubeheer en de Waterwet tegen de laagste maatschappelijke kosten. Deze zorgplichten hebben betrekking op grondwater en inzameling en het transport van stedelijk hemelwater en afvalwater. Met het GRP voldoet de gemeente Weert aan de Wet milieubeheer en de Waterwet. De rioleringsinvesteringen worden geactiveerd en de lasten worden doorberekend in de rioolheffing. Eventuele verschillen in de lasten en baten worden verrekend met de voorziening riolering. In de raad van 2 juni 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met het verlengen van het GRP met 2 jaar.

Op basis van het GRP wordt voor 2022 rekening gehouden met de volgende investeringen:

- Moesel fase 2 € 9.132.661,-;
- aanleg buffer stadsrandzone € 209.767,-;
- gemalen en drukriolering € 1.527.847,-;
- relinen € 509.282,-;
- optimalisatie IBA's € 94.923,-;
- BRP maatregelen € 43.574,-.

Zwerfvuilbestrijding

De wijze van zwerfvuilbestrijding is vastgelegd in meerjarige overeenkomsten. In het zwerfafvalplan staat op hoofdlijnen uitgewerkt hoe we de zwerfafvalvergoeding willen inzetten. Weert legt het accent op preventieve maatregelen die ervoor zorgen dat ook op de langere termijn minder zwerfafval ontstaat.

Reiniging

De handmatige reinigingsactiviteiten, de lediging van onder- en bovengrondse verzamelcontainers en de machinale straatreiniging zijn belegd in meerjarige overeenkomsten.

Financiering

Inleiding

In deze paragraaf wordt het financieringsbeleid voor 2022 en verder toegelicht. De uitvoering van de financieringsfunctie vindt plaats binnen de kaders zoals die zijn vastgelegd in de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) en in de financiële verordening en het treasurywetboek gemeente Weert 2021. In de vastgelegde kaders staan transparantie en risicobeheersing centraal.

Ontwikkelingen

Met ingang van 1 augustus 2021 is er een nieuwe achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) afgesloten. Het WSW borgt leningen van woningcorporaties. Rijk en gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW (25% wordt verdeeld over alle gemeenten en 25% werd tot 1-8-2021 toegerekend aan 1 gemeente die in de leningovereenkomst is vermeld). Er is geen 1op1 relatie tussen de leningen en de activiteiten van een corporatie in de gemeente. Doordat investeringen van een corporatie per gemeente verschillen en leningen bedrijfsgebonden zijn is er scheefheid ontstaan in de verdeling van de achtervang over gemeenten. De ene gemeente staat gegeven het bezit op basis van WOZ-waarde van een corporatie voor hogere bedragen in de achtervang dan andere gemeenten. Gemeenten worden pas als achtervang aangesproken als het WSW niet aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Het risico voor de achtervangers is overigens beperkt, tot nu toe heeft het WSW daar geen beroep op gedaan. Het WSW benadrukt dat de essentie van de gemeentelijke achtervang niet wijzigt.

De belangrijkste wijzigingen, die zijn doorgevoerd voor nieuwe leningen en herfinanciering van bestaande geborgde leningen, zijn:

- Op verzoek van de VNG wordt voor nieuwe leningen de verdeling van de tweede 25% achtervang veranderd. In plaats van 1 gemeente staan alle gemeenten in de achtervang waar een corporatie DAEB-bezit (sociale woningbouw en maatschappelijk vastgoed) heeft, naar rato van de marktwaarde van dat bezit. Dit voorkomt verdere scheefheid in de verdeling van de achtervang tussen gemeenten. Jaarlijks wordt de achtervang van de leningen van een corporatie verdeeld op basis van volgens de nieuwe systematiek.
- Tot nog toe tekende de gemeente Weert per lening naast, de bank, de corporatie en het WSW bij de leningovereenkomst mee. Deze mogelijkheid om mee te tekenen is vervallen. De nieuwe generieke achtervangovereenkomst gaat uit van ongelimiteerde achtervang. Gemeenten hebben geen invloed meer op het wel of niet borgen van leningen. Het WSW toetst aan de algemeen geldende financiële ratio's. De VNG dient veranderingen in de financiële ratio's van het WSW en de Autoriteit Woningcorporaties (AW) overigens goed te keuren en houdt zo namens alle gemeenten grip op de borging. Limitering van de achtervang kan alleen nog per corporatie en in overeenstemming met alle gemeenten waar een corporatie bezit heeft. Met name voor corporaties met bezit in een groot aantal gemeenten, zoals Wonen Limburg, is dit praktisch heel lastig. Sturing door de gemeente op investeringen en andere uitgaven van corporaties is nu voornamelijk mogelijk door vastlegging van de gemeentelijke wensen in de woonvisie en door het maken van prestatieafspraken met woningcorporaties en huurdersorganisaties.

Risicobeheer

Een van de belangrijkste aspecten van treasury is het beheersen van risico's. Risicomanagement in relatie tot treasurybeheer heeft betrekking op het beheersen van financiële risico's (renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en koersrisico's). Hieronder worden de belangrijkste aandachtspunten per deelgebied weergegeven.

Algemene risicobeheer

De instellingen waar de gemeente geld opneemt of uitzet voldoen aan de ratingvereisten van de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo).

Renterisicobeheer

Dit vindt plaats door:

- de gemiddelde netto vlottende schuld per kalenderkwartaal te toetsen aan de kasgeldlimiet;
- de hoogte van de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen te toetsen aan de renterisiconorm;
- de liquiditeitsplanning als basis te gebruiken voor het indekken van renterisico's.

Op de hierboven genoemde begrippen wordt in de paragraaf renterisico's nader ingegaan.

Kredietrisicobeheer

Er is inzicht in de leningen en garanties die verstrekt zijn en daarmee inzicht in de omvang van de risicopositie.

Liquiditeitsrisicobeheer

Kan de gemeente tijdig voldoen aan haar verplichtingen? Middels de liquiditeitsprognose wordt dit bewaakt.

Koersrisicobeheer

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn de koersrisico's nihil. Waar in het verleden structurele overtollige geldmiddelen konden worden belegd in bijvoorbeeld aandelen (met het bijbehorende koersrisico) is dat nu niet meer mogelijk.

Renterisico's

Kasgeldlimiet

Om het renterisico op schulden met een looptijd van minder dan één jaar te beheersen is de kasgeldlimiet in het leven geroepen. De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel de gemeente maximaal mag financieren met kortlopende schulden. Indien de kasgeldlimiet meer dan 2 kwartalen achtereen wordt overschreden, dient de gemeente de provincie hiervan op de hoogte te stellen en een plan voor te leggen om binnen de kasgeldlimiet te blijven. In de praktijk betekent dit vaak dat kortlopende financiering omgezet wordt naar langlopende financiering. Het beleid is er op gericht om binnen de norm van de kasgeldlimiet te blijven.

In de tabel hieronder wordt weergegeven hoeveel de kasgeldlimiet voor de gemeente bedraagt. De tabel werkt met gemiddelden per kwartaal.

Kasgeldlimiet (bedragen x 1.000)	2022	2023	2024	2025
Omvang begrotingstotaal (lasten) 2022	163.585	157.179	157.568	162.822
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	13.905	13.360	13.393	13.840

Renterisiconorm

De renterisiconorm is bedoeld om het renterisico op langlopende leningen (looptijd langer dan 1 jaar) te beperken. Door toepassing van de norm wordt spreiding verkregen in de looptijden van de leningenportefeuille. In een jaar mogen de herfinancieringen als gevolg van aflossingen en renteherziening van leningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het beleid is erop gericht om binnen de norm te blijven.

Onderstaande tabel geeft weer hoeveel de jaarlijkse aflossingen op de vaste schuld nog mogen toenemen:

Renterisiconorm (bedragen x 1.000)	2022	2023	2024	2025
Omvang begrotingstotaal (lasten) 2022	163.585	157.179	157.568	162.822
- in procenten van de grondslag	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%
- in bedrag	32.717	31.436	31.514	32.564
Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
Aflossingen	10.156	11.210	8.238	9.268
Ruimte (+), overschrijding (-) van renterisiconorm	22.561	20.226	23.275	23.297

Overige maatregelen

Renterisico's worden naast toepassing van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm beperkt door:

- het hanteren van een actuele liquiditeitsprognose. De liquiditeitsprognose geeft een doorkijk in de liquiditeitspositie van 4 jaren. De prognose wordt periodiek geactualiseerd;
- rekening te houden met de bestaande beleggingsportefeuille;
- het hanteren van een actuele rentevisie.

Financierings- en beleggingspositie

Hieronder is het overzicht van de langlopende leningen opgenomen:

Soort lening	Restantbedrag 1-1-2022	Gemiddelde rente	Restantbedrag 31-12-2022	Restantbedrag 31-12-2023	Restantbedrag 31-12-2024	Restantbedrag 31-12-2025
Overige langlopende leningen O/G	98.980	2,39%	109.728	99.476	112.224	123.972
Leningen voor woningbouwverenigingen	13.286	2,91%	12.356	11.398	10.412	9.396
Totaal	112.266		122.084	110.874	122.635	133.367

De leningen voor woningbouwverenigingen zijn door de gemeente doorgezet naar de Stichting Wonen Limburg. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat garant voor deze leningen. De gemeente dient als achtervang van het WSW (zie ook de toelichting hierop bij de ontwikkelingen).

In het overzicht hieronder zijn alle uitgezette leningen opgenomen:

Soort lening	Restantbedrag 1-1-2022	Gemiddelde rente	Restantbedrag 31-12-2022	Restantbedrag 31-12-2023	Restantbedrag 31-12-2024	Restantbedrag 31-12-2025
Leningen aan deelnemingen	374	2,15%	374	374	374	374
Overige leningen U/G	1.571	2,51%	1.438	1.338	1.238	1.138
Leningen aan woningbouwverenigingen	13.286	2,91%	12.356	11.398	10.412	9.396
Totaal	15.231	0	14.168	13.110	12.024	10.908

De lening aan deelnemingen betreft de hybride converteerbare lening die in 2020 aan Enexis is verstrekt. De overige leningen u/g bestaan uit startersleningen en duurzaamheidsleningen. De starterslening is bedoeld om het verschil tussen de prijs van een huis en de maximale hypotheek die een bank wil verstrekken, te overbruggen. Startersleningen worden verstrekt onder Nationale Hypotheekgarantie. Het risico van deze leningen is daarmee beperkt. De duurzaamheidslening is een lening voor bekostiging van energiebesparende maatregelen door particulieren. De gemeente bepaalt de voorwaarden voor deze leningen. De duurzaamheidslening wordt verstrekt als een consumptief krediet en de aanvragers moeten voldoen aan de Gedragscode Consumptief Krediet.

Rentevisie

Algemeen

De rentevisie is een van de instrumenten bij beslissingen over het aantrekken van langlopende leningen. Bij een normale rentestructuur (rentepercentage langlopende leningen is hoger dan dat van kortlopende leningen) is het beleid dat zoveel mogelijk tot de kasgeldlimiet met kort geld gefinancierd wordt. Afhankelijk van de liquiditeitsprognose, de rentevisie en de renterisiconorm in meerjarig perspectief bepalen we wanneer er langlopende leningen worden aangetrokken. De ontwikkelingen op de financiële markten worden hiervoor nauwlettend gevolgd worden.

Ontwikkelingen

De gevolgen van de Covid-19 pandemie hebben ervoor gezorgd dat vraag en aanbod zijn verstoord, wat zorgt voor oplopende prijzen. Het is onduidelijk of dat dit een tijdelijke stijging is. Normaliter zou een centrale bank de beleidsrentes bij een stijgende inflatie omhoog bijstellen, maar met de huidige omstandigheden zou dat vernietigende gevolgen kunnen hebben voor het herstel van de economieën. De ECB (Europese Centrale Bank) heeft in juli 2021 bij haar rentebesluit aangegeven dat ze met het verhogen van de rente pas wil beginnen als in de prognoses voor de inflatie blijkt dat die langdurig op ten minste 2 procent zou liggen. De inflatie is de afgelopen maanden al opgelopen tot rond dat niveau, maar tot nu toe verwachten de centrale bankiers dat de toename van het prijspeil tijdelijk zal zijn en later weer wat zal inzakken. Renteverhogingen vanuit de ECB lijken voorlopig niet aan de orde. Alleen een sterk oplopende inflatie kan leiden tot renteverhogingen. Toch geven de grote banken in Nederland wisselende berichten over de renteverwachtingen. Sommigen verwachten een rentestijging, waar anderen dat niet verwachten. Onze huisbankier, de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten), verwacht dat de lange rentetarieven in de komende twaalf maanden wat zullen oplopen. Bij de ramingen voor de financieringsbehoefte is uitgegaan van een lichte stijging van de rentetarieven.

Saldo van de financieringsfunctie

Exploitatie	2022	2023	2024	2025
Betaalde rente kort geld				
Betaalde rente langlopende leningen O/G	1.970	1.847	1.802	1.879
Totaal betaalde rente	1.970	1.847	1.802	1.879
Ontvangen rente op kort geld	15	15	15	15
Ontvangen rente op langlopende leningen U/G	434	406	377	348
Totaal ontvangen rente	449	421	392	363
Saldo	1.521	1.425	1.409	1.517
Rente doorberekend aan grondexploitaties	270	256	309	367
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.251	1.169	1.100	1.150
Rente eigen vermogen				
Rente voorzieningen				
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.251	1.169	1.100	1.150
Werkelijk aan taakvelden toegerekend (omslagrente)	1.104	1.133	990	959
Renteresultaat	148	36	111	191

Wijze waarop rente wordt toegerekend

De gemeente past het principe van totaalfinanciering toe. Dat houdt in dat er geen verband is tussen de financieringsmiddelen en de activa die daarmee zijn verkregen. Alle rentebaten en -lasten met betrekking tot de financiering worden vastgelegd binnen het taakveld treasury waarna het saldo wordt toegerekend aan de aanwezige vaste activa via de omslagrente. Vervolgens worden de kapitaallasten (rente plus afschrijving), zoals die zijn berekend in de staat van activa, toebedeeld aan de taakvelden. Door de rentekosten aan de desbetreffende programma's en taakvelden toe te rekenen met behulp van een (rente)omslag, is de wijze van verantwoorden van de rente in de begroting en jaarrekening in principe gelijk.

Bedrijfsvoering

Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rond de gemeentelijke bedrijfsvoering. Bedrijfsvoeringsprocessen ondersteunen de uitvoering van de programma's en de dienstverlening en raken daarmee de hele organisatie en het functioneren daarvan.

De complexe opgaven waar onze gemeente voor staat vragen om een hierbij passende organisatie. Een organisatie die wendbaar is en waarvan de bedrijfsvoering effectief en efficiënt is ingeregeld. De coronacrisis onderstreept het belang van een flexibele en wendbare organisatie die in staat is op verschillende manieren samenwerking vorm te geven.

Organisatie

Organisatie

De organisatie ontwikkelt zich permanent en sluit aan op de maatschappelijke ontwikkelingen. Dit betekent dat jaarlijks wordt stilgestaan bij wat er op de gemeente afkomt. Aan de hand hiervan wordt bepaald wat er nodig is in het kader van organisatieontwikkeling en ontwikkeling van de medewerkers. Daarnaast wat nodig is om maatschappelijke opgaven op te pakken en de programmabegroting uit te voeren. Acties worden geprioriteerd en samengevat in het concernplan.

Strategisch personeelsbeleid

Om als gemeentelijke organisatie de maatschappelijke ontwikkelingen het hoofd te kunnen bieden is het noodzakelijk om op gefundeerde wijze invulling te geven aan de diverse HR-activiteiten. Dit om adequaat te acteren op de huidige maatschappelijke omstandigheden en te anticiperen op toekomstige ontwikkelingen. Met het op niveau brengen van het opleiding- en ontwikkelingsbudget borgen we onze ontwikkeling naar een toekomstbestendige en aantrekkelijke organisatie.

Doelmatigheid

In 2022 worden de eerste maatregelen doorgevoerd om per 2024 de taakstelling tot reductie van de personele lasten te kunnen realiseren zoals deze bij de Kadernota 2022 is vastgesteld. De personele taakstelling bestaat uit twee delen. Het eerste deel bedraagt € 615.000,- uit 2018 om het budget personele knelpunten in 2025 terug te verdienen en het tweede deel is € 500.000,- te behalen in 2024 uit doelmatigheid (digitalisering en verbetering processen). Om deze laatste taakstellingen te kunnen behalen zijn investeringen nodig.

Huisvesting

De corona crisis en het daarbij behorende thuiswerken heeft ertoe geleid dat we het gemeentehuis minder en anders benutten. Het is aannemelijk dat deze trend zich voortzet en er een hybride situatie ontstaat van afwisselend thuis en op kantoor werken. We zien tegelijkertijd ook dat de behoefte blijft bestaan om elkaar fysiek te ontmoeten. Komend jaar wordt gemonitord of de huisvesting nog verder moet worden aangepast aan deze nieuwe omstandigheden. Ook wordt bekeken welke middelen er nodig zijn om deze vorm optimaal te ondersteunen, zonder dat dit leidt tot desinvesteringen op de lange termijn. De automatiseringsomgeving zal hierbij naadloos aan moeten sluiten.

ICT & informatievoorziening

De wereld om ons heen verandert snel, zeker op het gebied van informatie en digitalisering. De agenda digitale transitie overheid is hierop aangepast en levert nieuwe perspectieven, maar ook uitdagingen op. Denk hierbij aan digitaal participeren, datagedreven werken (op basis van stuurinformatie), nieuwe wetgevingen en (digitale) inclusiviteit. Er is bijna geen opgave in onze

gemeente die zonder digitalisering of gebruik van data kan. De maatschappij verwacht steeds meer van ons als gemeente. Snellere dienstverlening en een gelijke informatiepositie voor overheid, inwoners en bedrijven, 24/7 en waarbij privacy en bescherming van de gegevens geborgd is. In 2022 wordt er extra ingezet op stuurinformatie en daarnaast wordt er opvolging gegeven aan het masterplan digitale transitie.

Financiën

Een goede financiële administratie en een inzichtelijk opgebouwde begroting is een belangrijk fundament voor het besturen van de organisatie om onze taken en ambities waar te kunnen maken. Door het verder verbeteren van het planning- & controlproces en de informatievoorziening is er steeds meer rust en stabiliteit in het beheersen van de financiële gezondheid van onze gemeente. Met ingang van de jaarrekening 2022 zal het college een rechtmatigheidsverantwoording afgeven. Medio 2021 is de wetswijziging voor deze rechtmatigheidsverantwoording nog in afwachting van parlementaire goedkeuring. Door middel van deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het college expliciet aan dat het rechtmatig heeft gehandeld. De accountant zal dan nog enkel de getrouwheid van de jaarrekening inclusief rechtmatigheidsverantwoording vaststellen, terwijl dat tot en met 2021 de getrouwheid en rechtmatigheid betreft.

Communicatie

Een kerntaak van de gemeentelijke communicatie is het creëren van verbinding. Want alleen in verbinding met onze inwoners, onze ondernemers en instellingen zorgen we als gemeente écht voor impact. Niet pas op het moment dat er een besluit is genomen, maar meestal daarvoor en samen met de betrokkenen. Belangrijk daarvoor is dat we onze basiscommunicatiemiddelen op orde hebben. Denk daarbij aan onze website en social mediakanalen, maar ook aan berichtgeving in de lokale media. Maar communicatie vraagt in veel gevallen ook om maatwerk, want wat voor sommige inwoners, bezoekers of organisaties werkt, werkt voor anderen juist niet. Om die reden is het van belang om bij elk project, traject of beleidsvoornemen stil te staan bij de vraag voor wie we iets doen, hoe iets overkomt en wat de gevoelsmatige en daadwerkelijke impact is. Op die manier proberen we voor elk onderwerp en elke doelgroep de juiste mix van middelen in te zetten, de juiste boodschap in woord en beeld te formuleren en op de juiste manier het gesprek aan te gaan.

Overig

Privacy

We blijven werken aan de borging van informatiebeveiliging en privacy binnen de organisatie. Op deze manier blijven we voldoen aan wet- en regelgeving, waaronder o.a. de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), etc. Dit vergt aanpassingen in systemen, processen, beleid en uitvoeringskaders alsook de controle hierop waarmee we kunnen aantonen dat we voldoende aan de gestelde wet en normenkaders voldoen. Naast technische maatregelen en middelen besteden we continu aandacht aan bewustwording van medewerkers. Door campagnes, voorlichtingssessies en trainingen, maken we medewerkers bewust van risico's en hoe deze te minimaliseren. Ook zorgen we ervoor dat processen veilig zijn ingericht en verantwoordelijkheden op de juiste plek zijn belegd. We hebben oog voor balans tussen informatiebeveiliging, investeringen en gebruiksgemak.

Sturen op effecten

Met het in 2020 ingezette traject Sturen op Effecten willen we duidelijk aangeven welke activiteit bijdraagt aan welk maatschappelijk effect. Doen we wel de juiste dingen en leidt het ook tot iets? Het behalen van een maatschappelijk effect is niet alleen de verantwoordelijkheid van de gemeente. Resultaten halen we samen met onze maatschappelijke partners en met onze inwoners. Ook op dit vlak willen we meer verbinding leggen. Het sturen op maatschappelijke effecten vereist een andere aanpak van de beleidscyclus. Visie moet vertaald worden in maatschappelijke effecten, operationele doelen, verwachte (meetbare) resultaten, activiteiten en indicatoren. Het meten van

deze waarden biedt een handvat om keuzes te maken. Daarnaast helpt het om de beoogde resultaten, die moeten leiden tot effecten voor de inwoners, bedrijven en organisaties, transparanter te maken. Naast het maken van onderbouwde keuzes, helpt het Sturen op Effecten om de stuurbaarheid van de gemeentelijke organisatie te vergroten.

In 2022 gaan we het derde jaar in van het traject Sturen op Effecten. In dit jaar ronden we het opleiden van organisatie en bestuur naar deze techniek (inclusief het werken met meetwaarden) af. Als de methodiek is geïmplementeerd in de beleidscyclus en de planning- en controlcyclus, wordt op de verdere borging hiervan in de praktijk ingezet.

Verbonden partijen

Visie en beleidsvoornemens

Inleiding

De gemeente Weert werkt samen met diverse organisaties, verenigingen, stichtingen, etc. Zodra deze samenwerking een combinatie is van een bestuurlijk én een financieel belang spreekt men van een verbonden partij. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag, dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is zeggenschap. Dit kan zijn via vertegenwoordiging in het bestuur of via het hebben van stemrecht. Partijen waarbij alleen een financieel risico bestaat, bijvoorbeeld een door de gemeente gesubsidieerde instelling, vallen hier niet onder.

Verbonden partijen voeren vaak gemeentelijke taken uit met een groot politiek belang. Ze leveren een forse bijdrage aan de realisatie van maatschappelijke doelen. Het kunnen zowel publiekrechtelijke als privaatrechtelijke organisaties zijn.

Nota verbonden partijen

In de raad van februari 2017 is de Nota verbonden partijen vastgesteld. Hierin is de visie van de gemeente Weert op verbonden partijen vastgesteld en zijn kaders opgenomen die gehanteerd worden bij het aangaan van samenwerking met een verbonden partij.

Deze paragraaf gaat in op de ontwikkelingen van bovengenoemde verbonden partijen en overige samenwerkingsverbanden. Indien van toepassing, worden ook het financieel belang, het geraamde resultaat en de verwachte omvang van het eigen vermogen en vreemd vermogen opgenomen. De lijst van verbonden partijen is opgenomen bij de onderdelen "Vennootschappen", "Gemeenschappelijke regelingen" en "Samenwerkingsverbanden".

In de begrotingsbrief 2022 van Gedeputeerde Staten van Limburg is ten aanzien van gemeenschappelijke regelingen het volgende opgenomen:

In aanvulling op de informatie die gemeenten vanuit het BBV in de paragraaf van de begroting en jaarrekening moeten opnemen dienen in de paragraaf Verbonden partijen in een tabel de aan de diverse verbonden partijen verschuldigde bedragen over de jaren 2022-2025 vermeld te worden.

Dit is een nieuw element in deze paragraaf voor zowel de begroting als de jaarrekening van de gemeente Weert. De tabel is opgenomen bij 'Ontwikkeling van de bijdragen'.

Ontwikkeling van de bijdragen

Bij alle verbonden partijen geldt dat loon- en prijsontwikkelingen en indexpercentages worden besproken in de bestuurs- en/of ledenvergaderingen. De begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen (GR) - met daarin opgenomen de geraamde bijdrage per deelnemende gemeente - worden behandeld in de gemeenteraad. In de GR-overeenkomsten zijn afspraken over de governance-aspecten (sturing, beheersing en verantwoording) vastgelegd.

Gemeenschappelijke regeling	2022	2023	2024	2025
BSGW	747	764	781	799
ICT Noord- en Midden Limburg	1.493	1.564	1.640	1.640
Omnibuzz	663	674	684	692
Risse	8.342	7.834	7.421	7.003
RUD	113	115	117	119
Veiligheidsregio	5.555	5.698	5.826	5.955
Totaal GR's	16.913	16.649	16.469	16.208

Weerstandsvermogen

De GR-en hebben en geven steeds meer inzicht in hun risico's en weerstandsvermogen. De aandacht voor dit onderwerp leidt in enkele gevallen tot een behoefte aan groei van de algemene reserve (weerstandscapaciteit). Wij achten het niet zonder meer noodzakelijk dat GR-en zelf een (toereikend) weerstandsvermogen er op na houden. Zeker wanneer voor de aanvulling van het weerstandsvermogen extra middelen van de deelnemende gemeenten nodig zijn, geven wij er de voorkeur aan om risico's in de gemeentebegrotingen op te nemen. Voor zover er sprake is van (overige) significante risico's bij verbonden partijen, zijn deze opgenomen in de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing".

Overzicht verbonden partijen

Vennootschappen en coöperaties

Enexis Holding NV			
Programma algemene dekkingsmiddelen (treasury)			
Vestigingsplaats	Den Bosch		
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, stemrecht		
Financieel belang	Dividend (112.110 aandelen)		
Begroting:			
Financieel resultaat	nog niet bekend		
Balans:	1-1-2022	31-12-2022	
Eigen vermogen	4.116.000	4.116.000	
Vreemd vermogen	4.635.000	4.635.000	

Bedrijfsactiviteiten

Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren.

Ontwikkelingen

De rol van Enexis is essentieel voor versnelling van de energietransitie. Enexis is een strategische partner voor het bieden van een belangrijk fundament voor het kunnen behalen van de doelstellingen ten aanzien van broeikasgasreductie en duurzame opwek. In de Energieagenda 2019-2030 staat toegelicht dat de energietransitie een systeemtransitie is die de hele maatschappij aangaat. Om deze transitie te realiseren moet er worden overgegaan van een centraal gestuurd, fossiel energiesysteem naar een decentraal, duurzaam energiesysteem. Dit vraagt forse aanpassingen in het energienetwerk en -dienstverlening. De investeringsplannen voor elektriciteit en gas 2020-2030 bevatten de uitbreidings- en vervangingsinvesteringen voor de elektriciteits- en gasnetten in het gehele beheersgebied van Enexis. Voor de financiering van een deel van deze investeringen hebben de meeste aandeelhouders in 2020 een converteerbare hybride aandeelhouderslening aan Enexis Holding verstrekt.

Risico's

Financieel risico: Als gevolg van de extra investeringen in de energietransitie en de doorberekening van de Tennet-tarieven zal de winst 2022 en het in 2022 te ontvangen dividend over de winst van 2021 substantieel lager zijn ten opzichte van de jaren 2019 en 2020. In 2022 is de prognose dat het uit te keren dividend gehalveerd zal zijn ten opzichte van 2020. In 2022 worden namelijk de tarieven door de Autoriteit Consument & Markt (ACM) opnieuw bepaald en zal de impact van de lage rente zich nadrukkelijk (negatief) doen gelden.

Verder zijn er de volgende risico's:

- Door de snelgroeiende vraag naar transportcapaciteit is er sprake van transportschaarste.
- Ten behoeve van de ontwikkeling van 'Duurzaam op Land' is er een grote toename aan vraag naar netcapaciteit.

NV Waterleidingmaatschappij (WML)

Programma algemene dekkingsmiddelen (treasury)

Vestigingsplaats	Maastricht
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, stemrecht
Financieel belang	Dividend (17 van de 500 aandelen)

Begroting:

Financieel resultaat	nog niet bekend	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	221.314	nog niet bekend
Vreemd vermogen	3.368	nog niet bekend

Bedrijfsactiviteiten

De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg. Drinkwater van uitstekende kwaliteit, 24 uur per dag en met de juiste druk.

WML stelt de openbare drinkwatervoorziening veilig, beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water.

Ontwikkelingen

Om de Maas als bron voor de productie van drinkwater voor de toekomst veilig te kunnen stellen, is meer inzicht nodig in de gevolgen van klimaatverandering op de afvoer van de Maas. Daarnaast moet meer internationaal worden samengewerkt om grip te krijgen op opkomende stoffen.

Risico's

WML gaat het financieel beleid herijken in relatie tot toekomstige investeringen door ontwikkelingen zoals nieuwe, ongewenste stoffen in de waterbronnen, de energietransitie en klimaatontwikkelingen.

De BNG is gestopt met het financieren van langlopende geldleningen in de gehele drinkwatersector. De omvang van het vreemd vermogen van WML is relatief hoog. Om de financierbaarheid van WML veilig te stellen zal de schuldpositie van WML gereduceerd moeten worden en zullen -op de langere termijn- de investeringen meer met eigen vermogen gefinancierd dienen te worden.

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		
Programma algemene dekkingsmiddelen (treasury)		
Vestigingsplaats	Den Haag	
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, stemrecht	
Financieel belang	41.379 aandelen van € 2,50	
Begroting:		
Financieel resultaat	niet bekend	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	5.097.000 (31-12-2020)	
Vreemd vermogen	155.262.000 (31-12-2020)	

Bedrijfsactiviteiten

De BNG-bank is een bank voor de publieke sector en streeft niet naar winstmaximalisatie, maar naar maatschappelijke impact en een redelijk rendement voor de aandeelhoudende overheden. Onder de publieke sector rekent de BNG:

- de Nederlandse overheid, de provincies, de gemeenten en de waterschappen;
- organisaties die een overheidstaak uitvoeren zoals woningcorporaties, zorg- en onderwijsinstellingen;
- organisaties waarvan het aandelenkapitaal voor de helft of meer door de overheid wordt verschaft en/of activiteiten waarvoor de overheid 100% garant staat.

Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Ontwikkelingen

Gedurende 2020 hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank.

De lage rentetarieven hebben een drukkend effect op de financiële resultaten.

De ECB heeft de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. BNG Bank heeft besloten gebruik te maken van de ruimte die de ECB biedt om een bedrag van circa € 25 miljoen aan dividend over 2019 uit te keren (€ 0,43 per aandeel). Het resterende bedrag van circa € 46 miljoen blijft gereserveerd voor uitkering op een later moment. BNG Bank stelt conform haar kapitalisatie- en dividendbeleid een dividenduikering over 2020 voor van € 101 miljoen (€ 1,81 per aandeel). Dat is 50% van de nettowinst die overblijft na aftrek van de uitkering aan houders van hybride kapitaal. Uitkering van het dividend over 2020 zal niet plaatsvinden vóór 30 september 2021 en is onderworpen aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB.

Risico's

- Alternatieve financieringsmogelijkheden voor klanten bij nieuwe instituties op de markt.
- Afname prijsvoordeel door huidige kapitaalmarktomstandigheden in combinatie met schaalgrote concurrenten.
- Beperking klantenkring door terugtrekkende overheid als garantieverstrekker in combinatie met statutaire beperkingen.

Inkoopcentrum Zuid			
Programma Overhead			
Vestigingsplaats	Echt		
Bestuurlijk belang	Deelname aan een coöperatie.		
Financieel belang	De gemeente Weert is lid van de coöperatieve vereniging. Daarvoor betalen we een jaarlijkse bijdrage (€ 7.600,-).		
Begroting:			
Financieel resultaat		n.v.t.	
Balans:		1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen		n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen		n.v.t.	n.v.t.

Bedrijfsactiviteiten

Als het kennis- en expertisecentrum voor haar leden is Inkoopcentrum Zuid gericht op innovatieve en creatieve oplossingen voor inkoopvraagstukken. Het creëert aldus meer mogelijkheden voor optimaal en maatschappelijk verantwoord inkopen, slim gebruikmakend van de ruimte die de wet- en regelgeving biedt. Tevens sluit Inkoopcentrum Zuid zelfstandig raamovereenkomsten, waaraan leden kunnen deelnemen. Leden die tijdelijk behoefte hebben aan een (parttime) inkoopspecialist in eigen huis, kunnen daarvoor terecht bij Inkoopcentrum Zuid.

Ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

Gemeenschappelijke regelingen

Werkvoorzieningschap Weert e.o. de Risse		
Programma 6		
Vestigingsplaats	Weert	
Bestuurlijk belang	De gemeente Weert is, evenals de andere deelnemende gemeenten (Nederweert en Cranendonck), met twee collegeleden in het algemeen bestuur vertegenwoordigd. Het dagelijks bestuur bestaat uit drie afgevaardigden van het algemeen bestuur. Naast een algemeen bestuur heeft de Risse Holding een Raad van Commissarissen, bestaande uit drie externe leden die op basis van hun specifieke deskundigheid zijn aangetrokken.	
Financieel belang	8.342	
Begroting:		
Financieel resultaat	-3	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	99	96
Vreemd vermogen	4.512	3.835

Bedrijfsactiviteiten

In de Participatiewet zijn de WWB, de Wsw en een deel van de Wajong samengevoegd. De Wsw-oud wordt door Risse Groep uitgevoerd. Daarnaast speelt Risse Groep als leerwerkbedrijf een belangrijke rol in het begeleiden van mensen naar werk.

Ontwikkelingen

De Risse is bezig met het opstellen van een toekomstvisie die uiterlijk november 2021 door het bestuur wordt vastgesteld. Uitgaande van de optimalisatieslag die op basis van de toekomstvisie Risse wordt gemaakt, wordt de meerjarenraming –inclusief de aanvullende gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2023 tot en met 2026- in de 1e wijziging begroting Risse 2022 herijkt. De 1e wijziging begroting Risse 2022 wordt uiterlijk in december 2021 aan de colleges van de deelnemende gemeenten toegezonden

Risico's

Het exploitatieresultaat 2022 kan slechter uitvallen dan nu wordt verwacht. Door de eenmalige extra aanvullende bijdrage van de gemeenten in 2021 beschikt De Risse echter over een kleine buffer in het weerstandsvermogen om nieuwe tegenvallers zelfstandig te kunnen opvangen.

Veiligheidsregio Limburg Noord

Programma 1, 6 en 7

Vestigingsplaats	Venlo	
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de gemeenten. Het dagelijks bestuur wordt, conform artikel 14 Wgr, benoemd door het algemeen bestuur en bestaat uit: de voorzitter van algemeen bestuur; 3 leden uit en op voordracht van de bestuurscommissie GGD; 3 leden uit en op voordracht van de bestuurscommissie Veiligheid zijnde algemeen bestuursleden. De gemeente Weert is vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.	
Financieel belang	5.555	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	6.395	6.177
Vreemd vermogen	37.098	35.723

Bedrijfsactiviteiten

Nederland is ingedeeld in 25 veiligheidsregio's. In een veiligheidsregio wordt samengewerkt door verschillende besturen en diensten bij de uitvoering van taken op het terrein van brandweezorg, rampen- en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening, openbare orde en veiligheid.

Binnen de Veiligheidsregio Limburg-Noord werken brandweer, GGD en crisisbeheersing samen. Tevens is de veiligheidsregio een samenwerkingsverband tussen de politie, gemeenten, defensie, waterschappen Rijkswaterstaat, ambulanceZorg Limburg-Noord en Prorail. Het doel van de samenwerking is gezamenlijke voorbereidingen treffen en de aanpak van een ramp of crisis gecoördineerd tot stand brengen.

Ontwikkelingen

Herijking kerntaken: Alle programma's van de veiligheidsregio (Publieke Gezondheid, Brandweezorg en Crisisbeheersing) en de bedrijfsvoering worden tegen het licht gehouden. In het voorjaar van 2021 heeft een eerste ronde van de discussie plaatsgevonden. Binnenkort wordt de discussie in het Algemeen Bestuur afgerond. De keuzes vertalen zich vervolgens naar een eerste wijziging van de begroting voor het jaar 2022.

In onze regio daalt het aantal kinderen gestaag. Een daling van het aantal kinderen vertaalt zich in een daling van de directe uitvoeringskosten van de jeugdgezondheidszorg. Helaas is de sociaal economische status in de afgelopen jaren verslechterd. Deze effecten zijn van invloed op de aard en omvang van de jeugdgezondheidszorg. Door deze ontwikkelingen is een reële structurele besparing ter grootte van € 200.000,- ontstaan. De verwerking van deze besparing wordt meegenomen in de kerntakendiscussie.

Risico's

In 2016 is besloten tot nieuwbouw kazernes op een aantal plaatsen. Het bedrag van achterstallig onderhoud van deze kazernes zou meegenomen worden in de nieuwbouw. Er lijkt discussie te zijn ontstaan over het bedrag van achterstallig onderhoud. Daarnaast is er vertraging ontstaan in de vergunningentrajecten die hebben geleid tot een latere start van de bouw van diverse kazernes en daarmee tot hogere bouwkosten dan geraamd (inflatiecorrectie). De combinatie van beide tegenvallers kan leiden tot een financieel risico.

RUD Limburg Noord		
Programma 7		
Vestigingsplaats	Venlo/Roermond	
Bestuurlijk belang	De GR RUD LN heeft een algemeen bestuur, dagelijks bestuur, een directeur en een kleine ambtelijke organisatie. De gemeente Weert is middels een collegelid vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.	
Financieel belang	113	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	118	81
Vreemd vermogen	1.150	1.150

Bedrijfsactiviteiten

De Gemeenschappelijke Regeling Regionale Uitvoerings Dienst Limburg Noord (GR RUD LN) is met ingang van 1 januari 2018 praktisch van start gegaan met 15 Noord- en Midden Limburgse gemeenten en de provincie als deelnemers.

Binnen de huidige exploitatie is een post van € 50.000,- opgenomen voor onvoorziene uitgaven. In het kader van de begroting 2021 is besloten om geen algemene reserve in te stellen.

Ontwikkelingen

De grootste ontwikkeling voor de komende jaren is de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging bouwen. Het hieruit voortvloeiende digitale stelsel omgevingswet zal worden geïmplementeerd.

Risico's

Het is mogelijk dat met de post onvoorzien van € 50.000,- de risico's niet afgedekt kunnen worden. Elke deelnemer neemt deel in het risico van een negatief resultaat.

In de risicoparagraaf worden een aantal risico's beschreven, onder andere het ziekteverzuim, bijscholing van medewerkers, kosten ontwikkeling ICT voorzieningen en gegevensbescherming in het kader van de AVG.

Omnibuzz		
Programma 6		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen	
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn 30 Limburgse gemeenten vertegenwoordigd. Deze gemeenten hebben de ambitie om het doelgroepenvervoer toekomstbestendig te organiseren, met een nadrukkelijke aansluiting op het reguliere openbaar vervoer.	
Financieel belang	663	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	588	582
Vreemd vermogen	3.643	3.616

Bedrijfsactiviteiten

Omnibuzz regelt het doelgroepenvervoer voor inwoners van Weert met een mobiliteitsbeperking. De kosten worden uit het Wmo budget voldaan. Omdat gemeenten naast Wmo vervoer ook verantwoordelijk zijn voor andere vormen van doelgroepen-vervoer, zoals het Wmo begeleid vervoer (dagbesteding en dagopvang), het vervoer in het kader van de Jeugdwet en het leerlingenvervoer, wordt gestreefd naar een gefaseerde instroom van deze vervoersvormen om synergievoordelen te behalen.

Op verzoek van en in overleg met de deelnemende gemeenten is door Omnibuzz een pakket aan maatregelen uitgewerkt met als doel zowel de organisatie als de klant slimmer en efficiënter om te laten gaan met de beschikbare middelen.

Ondanks de stijging van de vervoersintensiteit is de kwaliteit van het vervoer uitstekend gebleven. Op basis van de visie "Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later" heeft Omnibuzz verder invulling gegeven aan de ambitie om te groeien tot een professionele regiecentrale.

Na een ambtelijke en bestuurlijke evaluatie en een bespreking van de resultaten, is in 2019, naast de reguliere overlegmomenten, gestart met themasessies waarin ambtenaren inhoudelijk voorbereid worden op hun adviserende rol bij relevante besluitvormingsthema's. Daarnaast wordt 6x per jaar een bestuurlijke informatiebrief verzonden om gemeenten te informeren over de lopende gang van zaken qua vervoer en financiën alsmede actuele thema's.

Ontwikkelingen

De door de corona pandemie ontstane daling van het vervoer in 2020 heeft zich ook nog in 2021 voortgezet. Nu er echter versoepelingen zijn stijgt ook het vervoer weer echter nog niet tot het oude niveau. Daarnaast zijn door de crisis een aantal activiteiten die zouden moeten leiden tot een stabilisering van het vervoersvolume verschoven naar een later tijdstip.

Risico's

De volgende bedrijfsrisico's kunnen zich voordoen:

- Bezuinigingen door gemeenten.
- Uittreden van gemeenten uit de GR.
- Beheersbaarheid van het vervoer.
- Instromen overige vervoersvormen.
- Procesrisico's (uitvoering van taken omtrent regie en planning en beperkte bezetting).
- Personele risico's (beperkte bezetting/ kennis van het personeel).
- ICT risico's.
- Financiële risico's (inkoop, btw verhoging).
- Kwaliteitsrisico's (kwaliteit van informatie en vervoerders).

Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Programma 9 en algemene dekkingsmiddelen

Vestigingsplaats	Roermond
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle deelnemende gemeenten en waterschappen vertegenwoordigd. Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter en 5 leden, te benoemen door het algemeen bestuur.
Financieel belang	747

Begroting:

Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	1.203	1.203
Vreemd vermogen	1.453	1.165

Bedrijfsactiviteiten

BsGW draagt zorg voor het heffen en innen van alle lokale belastingen (gemeentelijk en voor waterschappen) en beheert de authentieke basisregistratie WOZ (administratie en waardering). Het takenpakket bestrijkt het taakveld van advisering en opstellen van conceptverordening(en), de opbouw van benodigde basisregistraties en het opleggen en innen van de aanslagen tot en met de dwanginvordering. Afhandeling van klantreacties gedurende al deze processtappen behoort eveneens tot het takenpakket.

Ontwikkelingen

Vanaf 1 januari 2022 is er een verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte in plaats van op bruto inhoud (momenteel gebruikt BsGW deze waarderingsmethode). Kosten die hieruit voortvloeien zijn inmiddels per gemeente op basis van een plan van aanpak doorberekend. Daarnaast wordt een uniforme (samenhangende) objectenregistratie (SOR) steeds belangrijker. Deze ontwikkeling heeft mogelijk financiële gevolgen voor de meerjarenbegroting 2022 en verder. BsGW zal op termijn in samenspraak met de deelnemers een besluit moeten nemen wie alle object gebonden gegevens verzamelt, bijhoudt en muteert.

Risico's

Het voornaamste risico dat voor de gemeente uit dit samenwerkingsverband voortkomt is de toenemende hoogte van de proceskosten in verband met het afhandelen van bezwaarschriften en ontwikkelkosten. Dit blijft een aandachtspunt.

BsGW werkt tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatie verhouding gekoppeld aan handhaving en waar mogelijk verhoging van het niveau van de dienstverlening. BsGW investeert als kwaliteitsorganisatie continu in de ontwikkeling van kennis en resultaatbewustzijn van zijn medewerkers.

Eventuele begrotingswijzigingen van BsGW worden behandeld in de raad.

BVO ICT Noord- en Midden Limburg		
overhead		
Vestigingsplaats	Roermond	
Bestuurlijk belang	Bedrijfsvoeringsorganisatie. Van iedere deelnemende gemeente zit één lid van het college in het bestuur	
Financieel belang	1.493	
Begroting:		
Financieel resultaat		
Balans:	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	264 (1-1-2021)	nog niet bekend
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.

Bedrijfsactiviteiten

In de raadsvergadering van 13 december 2017 heeft de gemeenteraad ingestemd met het oprichten van een gemeenschappelijke regeling ICT Noord- en Midden Limburg in de vorm van een Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) per 1 januari 2018.

Het doel van de samenwerking is: een flexibelere, efficiëntere en professionelere dienstverlening op het gebied van Informatie en Communicatie Technologie (ICT). Per 1-5-2021 zijn ook de gemeenten Asten en Someren toegetreden tot de BVO.

In de BVO vormen de gemeenten samen één bestuurslaag: het bestuur. De deelnemende gemeenten zijn: Roermond, Venlo, Weert en Nederweert, Asten en Someren.

Ontwikkelingen

Er zijn zienswijzen ingediend op de begroting 2022. Deze betreffen het verzoek tot meer sturingsmiddelen, inzicht en grip op financiën en de daarbij behorende dienstverlening.

Risico's

Een risico is dat de dienstverlening vervreemd van de organisatie. Ter voorkoming hiervan is een stevige governance structuur ingericht.

Samenwerkingsverbanden

Afvalsamenwerking Limburg	
Vestigingsplaats	Maastricht
Publiek belang	Het organiseren en behartigen van de belangen van de Limburgse gemeenten bij het verwerken van het afval.
Financieel belang	Jaarlijkse contributie (€ 0,30 per inwoner).

Bedrijfsactiviteiten

ASL is een vereniging, waar alle Limburgse gemeenten lid van zijn. ASL stelt zich ten doel om ingezameld huishoudelijk afval op een efficiënte wijze zo verantwoord mogelijk voor het milieu te laten verwerken. Dat doet zij bijvoorbeeld via contract-aanbesteding voor gemeenten voor grote afvalstromen zoals GFT en restafval en mogelijk in de toekomst meer stromen. ASL zorgt ook voor kennisdeling tussen de leden en voor belangenbehartiging van de leden op nationaal niveau.

Ontwikkelingen

Eind 2019 heeft ASL een nieuwe visie vastgesteld over hoe in de toekomst om te gaan met afval in onze provincie. De leden willen niet meer traditioneel afvalvolume in de markt zetten. Ze gaan voor een aanpak met de kernwoorden circulair, samenwerking en grensverleggend.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	Den Haag
Publiek belang	De leden collectief en individueel bijstaan bij het vervullen van de bestuurstaken en invulling arbeidsvoorwaardenbeleid.
Financieel belang	Jaarlijkse contributie: 70

Bedrijfsactiviteiten

De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is de organisatie die alle gemeenten in Nederland en de overzeese gebieden verbindt. De vereniging heeft als doel om de lokale overheid te versterken, zodat gemeenten hun inwoners optimaal kunnen bedienen.

Ontwikkelingen

Er zijn geen bijzonderheden te vermelden.

Samenwerking Midden-Limburg (SML)	
Vestigingsplaats	Roermond
Publiek belang	Organiseren netwerkstructuur voor bundeling en coördinatie van regionale projecten en trajecten op economisch en fysiek terrein.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage: 30 (€ 0,60 per inwoner voor de proces-/organisatiekosten).

Bedrijfsactiviteiten

De samenwerking tussen 7 Limburgse gemeenten en de maatschappelijke partners is er op gericht de groene, verbindende en aantrekkelijke identiteit van Midden-Limburg te behouden en waar nodig te versterken. Door de samenwerking wordt bijgedragen aan een innovatieve en duurzame ontwikkeling van deze regio en het realiseren van maatschappelijke opgaven.

Ontwikkelingen

SML werkt aan een Regionale Investeringsagenda Midden-Limburg. Hierin werken we gezamenlijk aan de uitdagingen uit de visie Verbindend Hart van Limburg.

Keyport 2020	
Vestigingsplaats	Weert
Publiek belang	De aangesloten partijen (triple helix) slaan de handen ineen om de economische structuur van de regio duurzaam te versterken en het vestigingsklimaat te verbeteren.
Financieel belang	122 (€ 2,47 per inwoner)

Bedrijfsactiviteiten

De gemeentes Leudal, Cranendonck, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert ondernemen samen onder de naam; Keyport, dé ondernemende regio!
Een regio die zich kenmerkt door flexibele en slimme MKB bedrijven. Bedrijven die samen met vele handige handjes en slimme koppen de economische motor van de regio zijn.
Keyport is ook een netwerkorganisatie die ondernemers, onderwijs en overheid helpt met beter ondernemen. Samen willen we de economische structuur duurzaam versterken.
Concreet, doelgericht en waardevol. Keyport helpt met vragen over innovatie, duurzaamheid, ondernemerschap, personeel en zichtbaarheid.

Ontwikkelingen

Keyport voert het Routeplan Keyport Next Level 2021-2024 uit. Dit plan geeft richting aan de ambitie en doelstellingen voor de periode tot 2025. Door uitvoering te geven aan dit plan kan er antwoord worden gegeven op de grote uitdagingen die er liggen, zoals de omslag van lineair naar circulair, arbeidsmarkt vraagstukken, robotisering en digitalisering.
De voor de uitvoering van dit plan gevraagde verhoging van de bijdrage is niet door alle gemeenten ondersteund. Voor 2021 en 2022 is de bijdrage bevroren op het huidige niveau van € 2,47 per inwoner. Met de toekenning van de MKB-deal (€ 317.000,-) en resterende provinciale subsidie kan Keyport voorlopig de ambities van het Routeplan uitvoeren. Daar komt bij dat er door de coronacrisis minder activiteiten zijn uitgevoerd dan gepland, en er daardoor minder is uitgegeven.

EC Geo (Expertise Centrum GEO)	
Vestigingsplaats	Heythuysen
Publiek belang	Borging van continuïteit, kwaliteitsverbetering en eenheid van ruimtelijke data (Geografische informatie).
Financieel belang	Bedrijfsvoering.

Bedrijfsactiviteiten

Samenwerkingsvorm met als doel invulling te geven aan de wettelijke verplichtingen uit de Wet BGT en vervolgens aan het optimaliseren van het beheer en gebruik van Geo informatie.

In ECGeo vormen de deelnemende gemeenten (Roermond, Leudal, Weert en Nederweert) samen één bestuurslaag: het bestuur. Elke gemeente heeft één stem.

Ontwikkelingen

Het nut en belang van GEO-informatie is groter dan ooit. Het goed op orde hebben van deze data is van groot belang voor de uitdagingen van de toekomst. Er zal intensievere samenwerking tussen de verschillende werkvelden ontstaan, waarbij GEO-informatie de sleutel tot verbinding vormt. Daarom is het voor ECGeo belangrijk zich te verbreden en bekwamen in informatie-advisering en innovatie rondom GEO-informatie.

De belangrijkste ontwikkeling is de doorontwikkeling van de GEO-basisregistraties. Hierin wordt medio 2025 een eindbeeld geschetst van een 3D- samenhangende objectenregistratie waarin minimaal (delen van) de BGT, BAG, WOZ en BOR een positie krijgen. De huidige registraties gaan in elkaar op en worden aangevuld met informatie over de objecten in deze registraties van andere bronhouders. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het Nationaal Wegenbestand (NWB) van Rijkswaterstaat of de leggers van de waterschappen. Deze ontwikkeling betekent veel voor alle organisaties die momenteel in deze registraties actief zijn en kan organisatorisch van intensievere samenwerking tot het in elkaar opgaan van organisaties betekenen.

In het geval van ECGeo waarin binnen de gemeenten versnippering in de uitvoering en beheer is ontstaan (WOZ bij een belastingsamenwerking, BAG en BOR bij de afzonderlijke gemeenten, ECGeo BGT en GEO-component in de andere registraties) kan dit afhankelijk van de keuze van de opdrachtgevers grote impact hebben. Elke afzonderlijke vermelde taak kan in theorie bij verschillende partijen liggen, mits er goed wordt samengewerkt. Binnen ECGeo worden pilots uitgevoerd om grip te krijgen op thema's binnen deze ontwikkeling.

Grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het gemeentelijke grondbeleid, de resultaten van de grondexploitatieberekeningen (geraamde opbrengsten en investeringen), de winstnemingen en de uitgangspunten omtrent de reserves in relatie tot de risico's die zich voordoen binnen de grondexploitatieprojecten.

Voor de prognose van de opbrengsten, investeringen en informatie over de boekwaarde wordt verwezen naar het Meerjarenperspectief Grondexploitaties en Vastgoed 2020-2021 (MPGV 2020-2021, vastgesteld door de raad d.d. 13 juli 2021). Hierin zijn deze onderdelen uitvoerig toegelicht.

Grondbeleid in relatie tot het realiseren van bestuurlijke doelen

Grondbeleid is geen doel op zich maar vormt het kader waarbinnen de gemeente haar ruimtelijke beleidsdoelstellingen wil realiseren. Het grondbeleid is van belang voor woningbouw, infrastructuur, duurzaamheid, klimaatadaptatie en commerciële en economische ontwikkelingen. Ruimtelijke ordening heeft invloed op bestaande belangen en eigendomsposities. Het is daarom van belang hoe de gemeente daarmee omgaat in het nastreven van de gemeentelijke doelstellingen.

De ruimtelijke beleidsdoelstellingen zijn vastgelegd in de Structuurvisie Weert 2025. Deze ruimtelijke visie op de stad benoemt een viertal thema's:

- Prettige woongemeente voor jong en oud;
- Groenste stad met een grote toeristisch-recreatieve aantrekkingskracht;
- Uitnodigend, bruisend centrum;
- Hoogwaardige bedrijvigheid, dienstverlening en innovatie.

In het programma 2018-2022 "Weert koerst op verbinding" zijn de volgende voor de grondexploitatie relevante doelstellingen opgenomen:

Woonklimaat

- Bouwen op basis van woningbehoefte (kwantiteit & kwaliteit);
- Tempo houden op bouwontwikkeling;
- Tijdelijke oplossingen om de nood te verzachten;
- Laarveld fase 3 vanaf 2020 op de markt/Laarveld fase 4 in 2023;
- Bouwen in de stad en in de kerkdorpen;
- Duurzaamheid: bij alle ontwikkelingen maximaal waarde toevoegen;
- Uitplaatsen milieuhinderlijke bedrijven;
- Minder verkeer door de woonwijken.

Economie

- Bedrijfskavels in alle soorten en maten aanbieden/uitgeven;
- Diversifiëren en verbreden economische structuur.

Op 18 december 2019 heeft de raad de Nota Grondbeleid 2020 vastgesteld. In de nota wordt gestreefd naar het creëren van meerwaarde in bredere zin en staat het maatschappelijke effect van een gebiedsontwikkeling centraal. Dit wordt aan de hand van de zogenaamde "Weerter Waarden" getoetst. De gemeente kan vanuit ondernemend gedrag invloed uitoefenen en zorgen voor toegevoegde waarde bij maatschappelijke opgaven. Het bijbehorende afwegingskader speelt hierin een belangrijke rol. Ook wordt er in de nota grondbeleid een verbinding gezocht tussen de grondexploitatie en het strategische vastgoed. De gebundelde kracht van beide expertisen kan zorgen voor een grotere meerwaarde.

Prognose te verwachten resultaten

Het eindresultaat van de lopende grondexploitaties wordt bepaald door de reeds gemaakte kosten (boekwaarde) plus het saldo van toekomstige kosten en opbrengsten in die projecten. De langstlopende grondexploitatie Kampershoek 2.0 loopt tot en met 2032. De boekwaarde per 1 januari 2021 van alle lopende grondexploitaties bedraagt € 24,7 miljoen. De verwachting is dat bij het afsluiten van de laatste grondexploitatie in 2032 deze boekwaarde is gedaald naar € 7,5 miljoen. Een uitgebreide analyse van de verwachte toekomstige investeringen en opbrengsten per project treft u aan in het MPG 2020-2021.

Winstnemingsprincipes

Binnen de grondexploitatie worden de volgende winstnemingsprincipes gehanteerd:

- er wordt winst c.q. verlies genomen bij beëindiging van een project;
- er dient tussentijds winst te worden genomen als deze met voldoende zekerheid kan worden vastgesteld.

De gemeente Weert hanteert voor het berekenen van de winstneming, in navolging van de voorschriften van de commissie BBV, de methode van 'Percentage of completion' (Poc-methode).

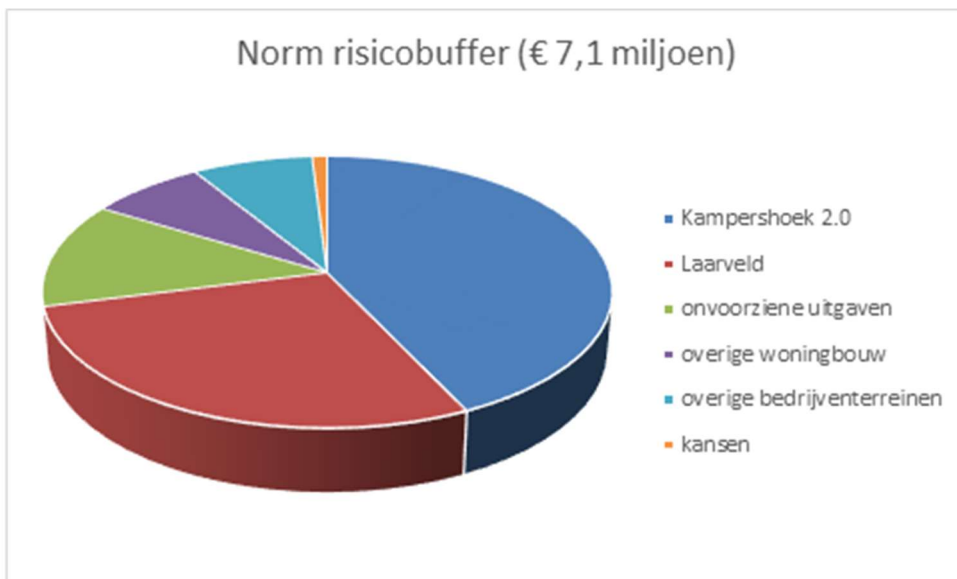
De berekening van deze verwachte winstnemingen is op basis van een inschatting (best estimate) van geprognosticeerde kosten en opbrengsten en uitgangspunten van fasering. Deze kunnen in de realisatie sterk afwijken als gevolg van vertragingen of juist versnellingen in de voortgang van de grondexploitaties. Om die reden wordt het resultaat pas bij de jaarrekening verwerkt aangezien de cijfers dan definitief zijn.

Reserves in relatie tot risico's

In 2021 zijn er twee bestemmingsreserves gekoppeld aan de grondexploitatie. Dit betreft de reserve Risicobuffer bouwgrondexploitaties en de bestemmingsreserve parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoek 2.0. Per 1 januari 2021 bedraagt de Risicobuffer bouwgrondexploitaties € 7,1 miljoen. Bij het opmaken van de begroting 2022 zijn er ten opzichte van de jaarrekening 2020 geen grote wijzigingen in de risico's bekend. Hiermee blijft de risicobuffer ongewijzigd op € 7,1 miljoen. De bestemmingsreserve parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoek 2.0 is ook ongewijzigd en blijft op een bedrag van € 0,55 miljoen.

De risico's in de grondexploitaties worden geïnventariseerd met behulp van de RISMAN-methode. In deze werkwijze is meer aandacht voor het benoemen en opvolgen van beheersmaatregelen en de wijze van het berekenen van de benodigde risicobuffer. De norm voor de risicobuffer is berekend op € 7,1 miljoen; de reserve is voor 100% gevuld.

Berekening norm risicobuffer bouwgrondexploitaties:



Voorziening verliesgevende grondexploitaties

Om meerwaarde te creëren en maatschappelijk effect te behalen wordt er soms meer geïnvesteerd dan dat er aan opbrengst wordt gegenereerd. Het BBV schrijft voor dat, zodra er een verlies wordt verwacht, er een voorziening moet worden getroffen. Verwachte verliezen in projecten moeten dus al worden genomen zodra ze worden verwacht. De voorzieningen worden getroffen op eindwaarde.

Ten opzichte van het MPG 2020-2021 zijn er geen mutaties die aanleiding geven om de grondexploitaties bij te stellen voor de begroting 2022. Hierdoor blijven de voorzieningen ongewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2020 op een bedrag van € 18,4 miljoen.

Vastgoed

Inleiding

In deze paragraaf wordt een toelichting gegeven op de begroting vastgoedbudgetten 2022. Bij het opstellen van de begroting vastgoed is uitgegaan van een volledige toedeling van kosten naar vastgoedobjecten en -objectgroepen. Zoals aangegeven in het vastgoedhoofdstuk van het Meerjaren Perspectief op Grondexploitaties en Vastgoed (MPGV) is de begroting afgestemd op de informatiebehoefte en de mogelijkheid tot periodieke rapportages van de vastgoedbudgetten. Transparantie en eenduidigheid zijn de kernwaarden op basis waarvan de begroting is opgesteld.

Nieuwe ontwikkelingen

Doorontwikkeling

In 2022 staat een verdere doorontwikkeling van vastgoed centraal. In de loop van 2021 is het vastgoedmanagementsysteem aangeschaft en is gestart met de inrichting ervan. Voor het makelpunt is steeds aansluiting gezocht bij het vastgoedmanagementsysteem. In de aanbesteding is deze nog niet meegenomen. Onderzocht wordt of het makelpunt aan het vastgoedmanagementsysteem kan worden toegevoegd. Andere elementen die hierbij betrokken worden zijn de inroostering van sportaccommodaties (waarbij een zelfreserveringssysteem wordt betrokken) en het meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Zo wordt alle vastgoedinformatie binnen 1 systeem samengebracht en wordt inzicht en sturing in het vastgoed geoptimaliseerd.

Voorzieningenstructuur

In december 2021 wordt een richtinggevende bestuursopdracht ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Deze richtinggevende bestuursopdracht zal een voorstel bevatten om de maatschappelijke voorzieningenstructuur te herijken en te komen tot een kernportefeuille aan accommodaties, met als insteek het realiseren van een efficiënt gebruik en hoge bezetting, waarbij publieke beleidsdoelstellingen in stand gehouden dienen te worden.

Daarnaast ligt er een taakstelling vanaf 2023 van € 300.000,- per jaar. Binnen vastgoed zijn panden in beeld gebracht die hiervoor kunnen worden ingezet. Vanuit de voorzieningenstructuur zal verder in beeld worden gebracht of, en zo ja en waar, mogelijk meerdere vastgoedobjecten kunnen worden afgestoten en voor welke maatschappelijke vastgoedobjecten middelen benodigd zijn om te komen tot een toekomstbestendige accommodatie. De daaruit voortvloeiende kernportefeuille zal na verloop van tijd moeten voldoen aan de door het rijk vastgestelde energiedoelstellingen en doorvertaald worden naar door de gemeente Weert te behalen doelstellingen inzake duurzaamheid en energietransitie. Renovaties en mogelijke nieuwbouw-/verbouwtrajecten zullen worden voorgelegd ter besluitvorming.

Verduurzaming gemeentelijke vastgoedportefeuille

De gemeente Weert heeft de ambitie uitgesproken om in 2040 energieneutraal te zijn. Hiervoor staan in de Weerter Routekaart Energietransitie acties beschreven. Voor de eigen vastgoedportefeuille wordt ingezet op het aardgasvrij/-proof maken van de vastgoedobjecten in 2030 en energieneutraliteit in 2040. Voor de uitvoering van de maatregelen om de isolatiewaarde van de gebouwen te verhogen wordt aangesloten bij de natuurlijke onderhoudsmomenten. Vanuit de Weerter Routekaart Energietransitie is reeds € 500.000,- beschikbaar gesteld. Voor de toekomst zal in beeld worden gebracht welke middelen op welk moment nog benodigd zijn voor de verduurzaming van de vastgoedportefeuille.

Erfpachtovereenkomst

Op de bedrijventerreinen zijn bij meerdere erfpachtovereenkomsten afspraken gemaakt waarin de erfpachter vanuit de erfpacht na een vastgestelde periode de mogelijkheid heeft de grond te

verwerven tegen een reeds bij afsluiting van de erfpacht vastgestelde grondprijs. Geraamde canoninkomsten komen te vervallen, wanneer de grond tussentijds wordt afgenomen. Dit wordt verder toegelicht in de financiële analyse. De erfpachtvoorwaarden voor bedrijfskavels worden in het kader van de grondprijbsbrief 2022 opnieuw bekeken.

Energielasten

In de loop van 2021 wordt de elektra opnieuw aanbesteed, ook voor de vastgoedobjecten welke onder beheer van de gemeente vallen. Bij het opstellen van de begroting is deze aanbesteding nog niet opgestart. De gevolgen hiervan zijn dan ook nog onbekend en zijn nog niet verwerkt.

Oneigenlijk grondgebruik

Als gemeente hebben we de taak ons bezit veilig te stellen. In 2020 is gestart met het in kaart brengen van oneigenlijk grondgebruik. In de tweede helft van 2021 wordt het project geëvalueerd. Op basis daarvan wordt de aanpak voor 2022 bepaald.

Financiële samenvatting

Voor de financiële analyse (op taakveldniveau) is een vergelijking gemaakt met de begroting 2021 inclusief de aanpassingen verwerkt tot en met juni. Aangezien de verdeling van het Meerjarig Onderhoudsplan (MJOP) gemeentelijk vastgoed en overige bezittingen 2021-2025 toen nog niet verwerkt was, zijn in de begroting 2022 ten opzichte van 2021 diverse mutaties zichtbaar. Het totaal van de onttrekkingen aan de reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed voor de jaren 2021-2025 blijft gelijk aan het door de raad beschikbaar gestelde bedrag. De mutaties hebben derhalve geen effect op het saldo van de gemeentelijke begroting (budgettair neutraal).

In onderstaande analyse worden de MJOP-mutaties verder niet meer toegelicht. Dit geldt ook voor diverse ophogingen als gevolg van prijsindex en bijstellingen op basis van realisatiecijfers. Deze mutaties zijn wel zichtbaar in de samenvattende tabel onderaan deze paragraaf.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

De lasten zijn € 1.048.000,- lager en de baten zijn € 815.000,- lager begroot dan in 2021.

Taakveld Economische havens en waterwegen

Lasten: Daling van € 768.000,- als gevolg van de verkoop in 2021 van de havenkade Kempenweg. Door de verkoop is dit object in 2021 afgewaardeerd in de vaste activa, waardoor in 2021 een extra afschrijving ten laste is gekomen van de exploitatie.

Baten: Daling van € 815.000,- als gevolg van de verkoopopbrengst in 2021 van de havenkade Kempenweg.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

De lasten zijn € 9.000,- lager begroot dan in 2021. Op taakveldniveau zijn echter wel grotere verschillen zichtbaar en deze worden derhalve per taakveld toegelicht. De baten zijn € 563.000,- lager begroot dan in 2021.

Taakveld Sportaccommodaties

Lasten: Daling van € 198.000,- die wordt veroorzaakt door een overheveling uit 2020 (naar 2021) voor de renovatie van het plafond van het wedstrijdzwembad van Zwembad De IJzeren Man.

Baten: Daling van € 490.000,- als gevolg van een eenmalige terugvordering in 2021 uit het bestemmingsfonds huurderonderhoud en installaties van Stichting Zwembad De IJzeren Man.

Taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Baten: Daling van € 100.000,- als gevolg van de verwachte netto-opbrengst in 2021 van de verkoop van de bovenverdieping van het Muntcomplex.

Taakveld Media

Lasten: Daling van € 126.000,- door een verlaging van de kapitaallasten.

Programma 9 Middelen, bestuur en algemeen beheer

De lasten zijn € 75.000,- lager en de baten zijn € 49.000,- lager begroot dan in 2021. Binnen het (enige) taakveld zijn echter wel grotere verschillen zichtbaar en deze worden derhalve toegelicht.

Taakveld Beheer overige gebouwen en gronden

Baten: Daling van € 68.000,- als gevolg van een tijdelijke huurovereenkomst bij de PvL voor het vaccinatieprogramma Covid-19 en een huurbijdrage voor het organiseren van Gulden Humor 2021. Deze opbrengsten vervallen vanaf 2022. Het restant van € 19.000,- betreft diverse verhogingen als gevolg van prijsindex en bijstellingen op basis van realisatiecijfers.

Programma	Taakveld	Baten	Lasten	Saldo	Korte analyse
P02	Parkeren		-288		MJOP
P02	Parkeren		8		Prijsindex en bijstellingen
P02	Economische havens en waterwegen		-768		Verkoop havenkade Kempenweg (afwaard.)
P02	Economische havens en waterwegen	-815			Verkoop havenkade Kempenweg
Totaal P2		-815	-1.048	233	
P05	Sportaccommodaties		-211		MJOP
P05	Sportaccommodaties		-198		Overheveling zwembad IJzeren Man
P05	Sportaccommodaties	-490			Eenm. terugvordering Stg. IJzeren Man
P05	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		362		MJOP
P05	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-100			Verkoop bovenverdieping Muntcomplex
P05	Cultureel erfgoed		29		MJOP
P05	Media		151		MJOP
P05	Media		-126		Kapitaallasten
P05	Openbaar groen en openl. Recreatie		30		MJOP
P05	Alle taakvelden	27	-46		Prijsindex en bijstellingen
Totaal P05		-563	-9	-554	
P09	Beheer overige gebouwen en gronden		-88		MJOP
P09	Beheer overige gebouwen en gronden	19	13		Prijsindex en bijstellingen
P09	Beheer overige gebouwen en gronden	-68			Huuropbrengsten PvL
Totaal P9		-49	-75	26	
Overhead	Overhead		-153		MJOP
Overhead	Overhead		9		Prijsindex en bijstellingen
Totaal overhead		0	-144	144	

2 FINANCIËLE BEGROTING

Uitgangspunten voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2022-2025

Lasten	2021	2022	2023	2024	2025
Salarissen	3,16%	2%	2%	2%	2%
Omslagrente	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Rente grondexploitatie	1,16%	1,16%	1,16%	1,16%	1,16%
Prijsindex goederen en diensten	1,4%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%
Baten	2021	2022	2023	2024	2025
Afvalstoffenheffing/Reinigingsrechten	12,46%	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Rioolheffing (cf. GRP 2020-2026)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Nationale consumentenprijsindex (cpi, %) van toepassing op voor aan derden in rekening te brengen tarieven (leges, heffingen, belastingen, privaatrechtelijk etc.)	2,63 %	1,4 %	1,4 %	1,4 %	1,4 %

Baten en lasten 2022

Nr.	Programma	Lasten	Baten	Saldo
1	Openbare orde en veiligheid	5.584	123	5.461
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	10.525	493	10.032
3	Economische zaken en promotie	6.542	5.087	1.455
4	Onderwijs	5.672	2.018	3.654
5	Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.445	1.539	16.906
6	Zorg, inkomen en participatie	66.845	17.470	49.376
7	Volksgesondheid en milieu	14.816	13.601	1.215
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	7.112	5.645	1.467
9	Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.422	1.129	3.293
	Totaal	139.963	47.105	92.859

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-109.170
Totaal	-109.170

Overhead	18.902
Vennootschapsbelasting	17
Totaal	18.919

Geraamd totaal saldo van baten en lasten	
Totaal programma's (saldo)	92.859
Totaal algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-109.170
Totaal overhead/vennootschapsbelasting	18.919
Totaal	2.608

Mutaties reserves per programma	Toevoeging	Onttrekking
PR02 Verkeer	222	-223
PR03 Economie	0	-36
PR04 Onderwijs	623	-125
PR05 Sport, cultuur, recreatie en OG	364	-585
PR06 Inkomen en participatie	0	-389
PR07 Volksgesondheid en milieu	0	-118
PR08 Volkshuisvesting en RO	0	-89
PR09 Middelen & Bestuur	2875	-5.814
PR10 overhead	0	
Totaal	4.084	-7.379

Geraamd resultaat	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	2.608
Toevoeging aan reserves	4.084
Ontrekking aan reserves	-7.379
Geraamd resultaat	687

Specificatie Toevoeging aan reserve	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Pr.	S/I
Algemene reserve R1000	Storting A.R. knelpuntenbudget	0	0	12.650	0	9	
Reserve gemeentelijk vastgoed R0300	Toevoeging op basis van MJOP Vastgoed	2.874.742	4.271.510	4.378.860	4.378.860	9	S
Reserve civieltechnische kunstwerken R2100	Storting conform nota reserves en voorzieningen en verhoging € 11.000,- conform raadsvoorstel DJ-942305	133.550	133.550	133.550	133.550	2	S
Reserve afkoopsom onderhoud & vervanging Biesterbrug R2101	Storting conform nota reserves en voorzieningen	88.367	88.367	88.367	88.367	2	S
Reserve dec. huisvesting onderwijs R4200	mutatie saldo onderwijshuisvesting	623.302	700.770	762.632	749.779	4	S
Egalisatiereserve SPUK R5254	65% storting egalisatiereserve SPUK	363.622	0	0	0	5	
Bestemmingsreserve groen R5700	Storting i.r.t. rioleringsprojecten m.i.p. 2020-2026	0	12.257	203.657	105.757	5	
Totaal Toevoeging		4.083.583	5.206.454	5.579.716	5.456.313		
Specificatie Onttrekking aan reserve	Omschrijving	2022	2023	2024	2025		
Algemene reserve R1000	Prioriteit 2020 nr. 26 2020-2022 BRO coördinator i.c.m. BOR-BGT	-31.000	0	0	0	2+7+5	
Algemene reserve R1000	Subsidieregeling burgerinitiatieven (raad juni 2019, looptijd t/m 2022)	-45.000	0	0	0	6	
Algemene reserve R1000	Prioriteit 2019 nr. 28 experimenten onderwijs	-125.000	0	0	0	4	
Algemene reserve R1000	Prioriteit 2020 nr. 24 vergunninghouders	-100.000	0	0	0	6	
Algemene reserve R1000	Onttrekking t.b.v. knelpuntenbudget	-262.350	-117.350	0	0	9	
Algemene reserve R1000	Onttrekking t.b.v. sturen op effecten	-113.000	0	0	0	9	
Algemene reserve R1000	Onttrekking WinD 2022	-265.106	0	0	0	9	
Algemene reserve R1000	Prioriteit 2021 nr. 17 Implementatie omgevingswet	-89.126	0	0	0	8	
Algemene reserve R1000	Prioriteit 2021 nr. 18 Streetwise	-33.750	0	0	0	3	
Algemene reserve R1000	Prioriteit 2021 nr. 19 cultuurbeleid	-52.500	0	0	0	5	

Algemene reserve R1000	R1000 DJ-1016453 aanpassing extra bijdrage Risse o.b.v. actuele Wsw-bezetting	-136.000	-51.000	0	0	6	
Algemene reserve R1000	Tussenrapportage 2020 werkbudget SchuldenlabWeert	-35.621	0	0	0	6	
Algemene reserve R1000	Vervanging applicaties WMO en Participatie cf begroting 2021 Begroting 2022	-180.000	0	0	0	9	
Algemene reserve R1000	Inzet Streetwise	-33.750				3	
Algemene reserve R1000	Bestuursopdrachtvoorzieningenstructuur 2022	-125.000				9	
Algemene reserve R1000	Vorbereiding Omgevingswet/afroden omgevingsvisie	-70.000				8	
Algemene reserve R1000	Opkomst bevorderende activiteiten verkiezingen	-25.000				9	
Algemene reserve R1000	Speeltoestellen	-25.000	-25.000			5	
Reserve gemeentelijk vastgoed R0300	Onttrekking conform MJOP Vastgoed	-4.075.980	-4.006.884	-4.338.817	-3.775.722	9	S
Reserve civieltechnische kunstwerken R2100	Onttrekking conform meerjarenonderhoudsprogramma	-132.398	-123.195	-276.535	-121.966	2	S
Bestemmingsreserve groen R5700	Onttrekking reserve Groen ihkv investeringsprojecten GRP 17-21 MJB 2020-2026.	-191.243	0	0	0	5	
Reserve energietransitie R7000	Mobiliteitsplan 2030	-80.000	-80.000	0	0	2	
Reserve Pilot publ. Ontzorg. Energiebesp. R7403	Onttrekking Pilot Publieke ontzorging energiebesparing	-100.000	-100.000	0	0	7	
Dekkingsreserve kap.lasten stadhuis R0450	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-639.032	-639.138	-435.106	-435.106	9	S
Dekkingsreserve Warenmarkt R3350	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	3	S
Dek.res. welzijn peuterspeelzaal WML R4350	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-5.356	-5.356	-5.356	-5.356	6	S
Dekkingsres. sporthal a.d. Bron R5250	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-184.872	-184.873	-175.879	-175.879	5	S
Dekkingsres. acc.Batavierentreffers R5251	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-472	0	0	0	5	S

Dek.res. atletiekaccomodatiefase 1 R5252	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-40.558	-40.558	-40.558	-40.558	5	S
Dekkingsreserve turnhal R5253	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	5	S
Egalisatiereserve SPUK R5254	Onttrekking 1/15e deel SPUK	-88.505	-82.605	-77.098	-71.958	5	S
Dekkingsres. restaur. Martinustoren R5550	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	5	S
Dekkingsres. aankoop St. Annamolen R5551	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-180	-180	-180	-180	5	S
Dekkingsres. wijkacc.Keenterhart R6150	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-52.111	-52.111	-52.111	-52.111	6	S
Dekkingsres. wijkaccom. Tungelroy R6151	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300	6	S
Dekkingsreserve JOP graswinkel R6152	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-122	-122	-122	-122	6	S
Dekkingsres. Milieustraat R7350	Aanwending t.b.v. dekking kapitaallasten	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	7	S
Totaal Onttrekking		-7.378.832	-5.549.172	-5.442.562	-4.719.758		

Meerjarenperspectief

	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Openbare orde en veiligheid	5.584	123	5.461	5.674	123	5.551	5.746	123	5.623	5.820	123	5.697
Verkeer, vervoer en waterstaat	10.525	493	10.032	10.527	451	10.076	10.955	442	10.514	10.785	432	10.353
Economische zaken en promotie	6.542	5.087	1.455	5.020	3.598	1.422	5.020	3.598	1.422	4.307	2.886	1.422
Onderwijs	5.672	2.018	3.654	5.484	2.022	3.462	5.572	2.026	3.546	5.611	2.030	3.581
Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.445	1.539	16.906	17.562	1.569	15.993	17.860	1.601	16.259	18.378	1.632	16.745
Zorg, inkomen en participatie	66.845	17.470	49.376	66.574	17.252	49.322	66.075	16.947	49.128	65.736	16.870	48.865
Volksgesondheid en milieu	14.816	13.601	1.215	14.928	13.559	1.369	14.874	13.693	1.181	15.001	13.764	1.236
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	7.112	5.645	1.467	3.374	1.901	1.473	3.292	1.901	1.391	8.758	7.344	1.414
Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.422	1.129	3.293	4.180	1.121	3.059	4.289	1.141	3.148	3.990	1.145	2.845
Totaal programma's	139.963	47.105	92.859	133.323	41.596	91.727	133.683	41.472	92.212	138.386	46.226	92.158
Alg. dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.468	113.637	-109.170	4.780	114.712	-109.931	5.606	116.383	-110.776	6.642	118.200	-111.558
Overhead	18.989	87	18.902	19.058	51	19.008	18.262	51	18.211	17.775	51	17.724
Vennootschapsbelasting	17		17	17		17	17		17	17		17
Geraamd saldo van baten en lasten	163.437	160.829	2.608	157.178	156.359	821	157.568	157.906	-336	162.820	164.477	-1.659
Reserve mutaties	4.084	7.379	-3.295	5.206	5.549	-343	5.580	5.443	137	5.456	4.720	737
Geraamd resultaat	167.521	168.208	-687	162.384	161.908	478	163.148	163.349	-199	168.276	169.197	-922

Financiële analyse programma's

In dit hoofdstuk volgt per programma een toelichting op de belangrijkste financiële mutaties. Daarnaast wordt hieronder een algemene toelichting gegeven op kapitaallasten en salariskosten. Bij de afzonderlijke programma's komen deze in de toelichting niet terug.

Kapitaallasten (concernbreed, over alle programma's)

De afgelopen jaren is veel energie gestoken in de optimalisatie van de staat van activa. Activa die op basis van de gewijzigde voorschriften (BBV) niet meer geactiveerd mogen worden, zijn versneld afgeschreven waardoor we nu de beschikking hebben over een opgeschoonde staat.

Ook is ingezet op een koppeling tussen de liquiditeitenprognose en het moment waarop een nieuw actief in gebruik wordt genomen en dus ook de afschrijvingskosten starten. Deze informatie wordt bij de begrotingsopstelling al in de staat van activa verwerkt waardoor kapitaallasten nauwkeuriger in de begroting kunnen worden opgenomen. Hierdoor is de stelpost voor onderuitputting van kapitaallasten, die hiervoor tot nu toe bij de begrotingssamenstelling werd opgenomen, komen te vervallen.

Voor 2022 houden we rekening met een stijging in de afschrijvingslasten van € 193.000,-. Op basis van de liquiditeitsbehoefte wordt een bedrag van € 70.000,- voor hogere rentekosten opgenomen.

Salarislasten (concernbreed over alle programma's)

In de begroting 2022 zijn de salarislasten verwerkt per programma (incl. overhead). De raad autoriseert de totale baten en lasten per programma, op basis van artikel 5 lid 1 van de financiële verordening (vastgesteld in uw vergadering van 2 juni 2021). Impliciet geldt daarmee dat het college de bevoegdheid heeft voor de uitvoering én besteding van deze totale lasten (inclusief mutaties en verschuivingen binnen de programma's). Op basis van artikel 5 lid 7 van de financiële verordening worden administratieve (budgetneutrale) begrotingswijzigingen van personele budgetten verwerkt over de programma's heen.

Procesmatig

De salarislasten worden daar waar dit mogelijk is globaal toegerekend aan de diverse taakvelden binnen een programma. Ze zijn daar dus per programma onderdeel van de totale lasten. De overblijvende salarislasten vallen binnen het onderdeel Overhead (zie aparte toelichting bij onderdeel Overhead). Er is gekozen om de salarislasten centraal toe te lichten om veel dubbele teksten in de programma's te voorkomen.

Financieel

Voor 2022 is bij de opmaak van de begroting nog geen nieuwe CAO vastgesteld. Derhalve zijn de salarislasten verhoogd met een indexering van 2%, conform de financiële uitgangspunten bij de Kadernota 2022. Voor de meerjarige indexering (2023-2025) is een stelpost opgenomen. Zie ook de tabel met de uitgangspunten voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2022-2025.

Daarnaast zijn de werkgeverslasten gestegen die ten opzichte van 2021 een stijging laten zien van bijna 2%. Tot slot is er een lichte stijging in de formatie-omvang van 7 fte naar in totaal afgerond 397 fte (inclusief college).

De totale salarislasten zijn op basis van het bovenstaande gestegen van afgerond € 31,1 miljoen naar afgerond € 31,9 miljoen.

PR01 Openbare orde en veiligheid	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	4.777	5.474	5.584	110
Crisisbeheersing en brandweer	3.236	3.763	3.838	75
Openbare orde en veiligheid	1.541	1.711	1.746	35
Baten	106	85	123	38
Crisisbeheersing en brandweer	1	3	3	0
Openbare orde en veiligheid	105	82	120	38
Saldo	4.671	5.389	5.462	73

Lasten

Crisisbeheersing en brandweer

Op basis van de begroting 2022 van de Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN), die met een apart voorstel aan de gemeenteraad is voorgelegd, is onze bijdrage voor 2022 € 122.986,- hoger. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door loon- en prijsstijging, jaarschijf 2022 van het programma brandweezorg en de gewijzigde verdeelsleutel voor jeugdgezondheidszorg. De raming van de Veiligheidsregio is verdeeld over twee programma's: voor dit programma zijn de lasten € 73.702,- hoger, voor programma 7 Volksgezondheid en milieu is de lastenstijging € 49.284,-.

Baten

Openbare orde en veiligheid

Doordat de horeca vanaf maart 2020 langdurig gedwongen gesloten is geweest wegens de landelijke coronamaatregelen, is in de raadsvergadering van 15 december 2020 via een amendement besloten om de horeca financieel tegemoet te komen. Naast de steun van de Rijksoverheid is door de raad ingestemd om in 2021 eenmalige lastenverlichting toe te passen. De ontheffing van onder andere het sluitingsuur is in 2021 eenmalig verlaagd van € 38.000,- naar € 0,-. In 2022 wordt uitgegaan van de situatie vóór corona waarmee de baten voor precario in 2022 weer op het gebruikelijke niveau komen.

PR02 Verkeer, vervoer en waterstaat	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	10.861	12.166	10.525	-1.641
Verkeer en vervoer	7.816	8.470	8.035	-435
Parkeren	3.004	2.896	2.457	-439
Recreatieve havens	10	13	12	-1
Economische havens en waterwegen	20	770	4	-766
Openbaar vervoer	11	17	17	0
Baten	1.011	1.393	493	-900
Verkeer en vervoer	823	533	461	-72
Parkeren	150	41	27	-14
Recreatieve havens	0	0	0	0
Economische havens en waterwegen	38	819	5	-814
Openbaar vervoer	0	0	0	0
Saldo	9.848	10.772	10.033	-739

Lasten

Verkeer en vervoer

Op basis van het meerjarenonderhoudsprogramma civieltechnische kunstwerken 2020-2030 waren de kosten in 2021 eenmalig hoger en zijn de kosten voor 2022 daarom € 684.052,- lager dan 2021. Elk jaar worden de kosten verrekend met de reserve civieltechnische kunstwerken. Deze mutatie is derhalve budgettair neutraal.

Het restantverschil wordt onder andere veroorzaakt door een toename van kosten van uitbestede werkzaamheden (€ 50.000,- voor straatreiniging en € 80.000,- voor asfaltverhardingen).

Parkeren

De lagere lasten worden vooral veroorzaakt door een afname bij vastgoed van € 288.000,-. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, onderdeel financiële samenvatting. Het restantverschil wordt veroorzaakt door een eenmalige investering (€ 85.672,-) in 2021 van software die volgens het BBV niet geactiveerd mag worden.

Vastgoed

De lasten voor vastgoed nemen af met € 1.048.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, onderdeel financiële samenvatting.

Baten

Vastgoed

De baten voor vastgoed met betrekking tot het taakveld economische havens en waterwegen nemen af met € 815.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, onderdeel financiële samenvatting.

PR03 Economische zaken en promotie	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	4.293	8.313	6.541	-1.772
Economische ontwikkeling	1.073	1.005	927	-78
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.051	5.910	4.249	-1.661
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	280	212	244	32
Economische promotie	889	1.186	1.121	-65
Baten	3.379	6.605	5.087	-1.518
Economische ontwikkeling	321	0	70	70
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.710	5.907	4.248	-1.659
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	307	248	319	71
Economische promotie	41	450	450	0
Saldo	915	1.708	1.455	-253

Lasten

Grondexploitatie

De lasten voor grondexploitatie met betrekking tot taakveld fysieke bedrijfsinfrastructuur nemen af met € 1.661.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondexploitatie.

Economische promotie

De raming voor bovenregionale evenementen is in 2022 vervallen (raming 2021 € 75.000,-). Dit komt omdat de prioriteit inzake bovenregionale evenementen voor drie jaar beschikbaar is gesteld (2019 t/m 2021). Deze prioriteit kwam ten laste van de algemene reserve. Het verschil is daardoor budgettair neutraal.

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Naar verwachting zal vanaf 2022 een nieuwe BIZ ondernemers binnenstad gaan lopen. De geschatte baten en lasten zijn met € 30.000,- bijgesteld.

Baten

Grondexploitatie

De baten voor grondexploitatie met betrekking tot taakveld fysieke bedrijfsinfrastructuur nemen af met € 1.659.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondexploitatie.

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Doordat de horeca vanaf maart 2020 langdurig gedwongen gesloten is geweest wegens de landelijke coronamaatregelen, is in de raadsbehandeling van 15 december 2020 via een amendement besloten om de horeca financieel tegemoet te komen. Naast de steun van de Rijksoverheid, is door de raad ingestemd om in 2021 eenmalige lastenverlichting toe te passen. De ontheffing van onder andere de precariobelasting voor terrassen is in 2021 eenmalig verlaagd van € 40.000,- naar € 0,-.

Naar verwachting zal vanaf 2022 een nieuwe BIZ ondernemers binnenstad gaan lopen. De geschatte baten en lasten zijn met € 30.000,- bijgesteld.

PR04 Onderwijs	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	5.366	5.959	5.672	-287
Onderwijshuisvesting	2.422	2.024	2.351	327
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.944	3.935	3.321	-614
Baten	2.012	2.376	2.018	-358
Onderwijshuisvesting	247	214	209	-5
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.765	2.162	1.809	-353
Saldo	3.354	3.584	3.655	71

Lasten

Onderwijsbeleid en leerlingzaken

In 2020 is vanuit het Rijk een subsidie verleend van € 1.481.288,- voor het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal, het voorkomen van segregatie en bevorderen van integratie. Vanwege de geldende coronamaatregelen zijn er in 2020 minder activiteiten verricht, waardoor € 336.956,- van de rijkssubsidie niet besteed is in 2020 en is doorgeschoven naar 2021. De lastenraming 2022 is hierdoor € 336.956,- lager dan in 2021. Het verschil is budgettair neutraal, omdat tegenover deze lagere lasten ook lagere baten staan (zie baten).

Daarnaast is er ook gemeentelijk budget beschikbaar voor het taakveld zoals hierboven beschreven. In het kader van de heroverwegingen is besloten om het gemeentelijke budget in 2022 en 2023 te verlagen met € 150.000,- en met ingang van 2024 structureel met € 60.000,-. Dit betekent dat er een budgettair voordeel wordt gerealiseerd. De verlaging is mogelijk omdat de beschikbare rijkssubsidie toereikend is om de betreffende activiteiten te bekostigen.

Baten

Onderwijsbeleid en leerlingzaken

De rijkssubsidie 2021 Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) is € 336.956,- hoger dan 2022, omdat in 2021 ook het restant van 2020 beschikbaar is. Voor een verdere toelichting en de budgettaire beïnvloeding wordt verwezen naar de lasten.

PR05 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	16.392	19.479	18.444	-1.035
Sportbeleid en activering	1.081	428	426	-2
Sportaccommodaties	4.056	5.894	5.224	-670
Cultuurpres.cultuurprod.en partic.	4.364	5.517	4.969	-548
Musea	1.372	1.062	1.070	8
Cultureel erfgoed	334	691	694	3
Media	1.475	1.493	1.549	56
Openbaar groen en openl.recreatie	3.710	4.394	4.512	118
Baten	1.808	2.130	1.539	-591
Sportbeleid en activering	159	0	0	0
Sportaccommodaties	935	1.410	935	-475
Cultuurpres.cultuurprod.en partic.	481	520	400	-120
Musea	14	0	0	0
Cultureel erfgoed	0	6	6	0
Media	187	186	190	4
Openbaar groen en openl.recreatie	32	8	8	0
Saldo	14.583	17.350	16.905	-445

Lasten

Cultuurpresentatie, -productie en -participatie

Door het Rijk zijn via de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor 2020 en 2021 coronacompensatiepakketten voor de diverse taakvelden beschikbaar gesteld. De beschikbaar gestelde bedragen voor 2020 zijn gedeeltelijk op basis van expliciete besluitvorming door uw raad overgeheveld naar 2021. De beschikbare compensatie op dit taakveld bedroeg in 2021 € 869.582,-. Doordat hierbij sprake is van incidentele middelen zijn de lasten in 2022 lager. Het is geen budgettair verschil omdat de corresponderende baten in 2021 ook incidenteel zijn.

Vastgoed

De lasten voor vastgoed nemen af met € 57.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, onderdeel financiële samenvatting.

Baten

Vastgoed

De baten voor vastgoed nemen af met € 563.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, onderdeel financiële samenvatting.

PR06 Zorg, inkomen en participatie	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	67.783	67.022	66.845	-177
Samenkracht en burgerparticipatie	6.348	6.918	6.277	-641
Toegangsteams	1.865	2.149	2.114	-35
Inkomensregelingen	24.905	21.300	21.001	-299
Begeleide participatie	8.752	8.195	8.442	247
Arbeidsparticipatie	2.884	2.732	3.033	301
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.256	1.143	1.621	478
Maatwerkdienstverlening 18+	11.774	13.950	13.311	-639
Maatwerkdienstverlening 18-	8.489	8.601	9.054	453
Geëscaleerde zorg 18+	733	881	845	-36
Geëscaleerde zorg 18-	777	1.153	1.147	-6
Baten	21.923	17.295	17.469	174
Samenkracht en burgerparticipatie	968	739	732	-7
Toegangsteams	19	148	0	-148
Inkomensregelingen	19.237	15.078	15.057	-21
Begeleide participatie	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie	345	196	466	270
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	650	524	524	0
Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18+	702	610	690	80
Geëscaleerde zorg 18-	2	0	0	0
Saldo	45.860	49.727	49.374	-353

Lasten

Coronacompensatiepakketten

Door het Rijk zijn via de algemene uitkering uit het gemeentefonds voor 2020 en 2021 coronacompensatiepakketten voor diverse taakvelden beschikbaar gesteld. De beschikbaar gestelde bedragen voor 2020 zijn gedeeltelijk op basis van expliciete besluitvorming door uw raad in de slotwijziging 2020 en jaarrekening 2020 overgeheveld naar 2021.

In 2021 zijn de budgetten in de begroting 2021 verwerkt. Doordat hierbij sprake is van incidentele middelen zijn de lasten in 2022 lager. Het is geen budgettair verschil omdat er of een lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds tegenover staat (taakveld algemene uitkering bij de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien) of er sprake is van een lagere beschikking uit de algemene reserve/rekeningresultaat 2020 als het gaat om middelen die doorgeschoven zijn vanuit 2020 (de overgehevelde budgetten).

Voor de analyse van de verschillen tussen de bijgestelde begroting 2021 en de begroting 2022 geeft dit een vertekend beeld. In de volgende tabel wordt per taakveld in programma 6 zichtbaar gemaakt om welke bedragen het daarbij gaat.

		Lasten
T61	Samenkracht en burgerparticipatie	360.000
T63	Inkomensregelingen	382.000
T63	Inkomensregelingen (TONK en Tozo)	580.000
T671	Maatwerk dienstverlening 18+	280.000
T672	Maatwerk dienstverlening 18-	
T681	Geëscaleerde zorg 18+	

In het vervolg van de financiële analyse wordt niet meer ingegaan op deze verschillen en komen alleen de onderdelen aan de orde die geen relatie hebben met coronacompensatiepakketten van het Rijk.

Samenkracht en burgerparticipatie

Tot en met 2021 zijn door het Rijk middelen voor transformatie jeugd beschikbaar gesteld. Daarnaast zijn restantmiddelen 2020 op basis van de slotwijziging 2020 overgeheveld naar 2021. In totaal was er in 2021 een budget beschikbaar van € 279.000,-. In de begroting 2022 is er geen budget meer beschikbaar. Het is geen budgettair verschil omdat er een lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds en een lagere aanwending van de algemene reserve tegenover staat (met betrekking tot het overgehevelde budget).

Toegangsteams

In 2021 is in de 1e tussenrapportage 2021 een bedrag van € 148.000,- geraamd voor werkzaamheden deelproject 1 van het koplopersproject cliëntondersteuning. Tegenover deze lasten staat een geraamd subsidiebedrag van € 148.000,- van het ministerie van VWS (Volksgezondheid Welzijn en Sport) voor dit project (zie baten).

Het subsidie aan het CJG (Centrum Jeugd en Gezin) is op basis van de aanvraag 2022 € 105.000,- hoger dan in 2021. In de aanvraag is rekening gehouden met gemaakte afspraken met de gemeenten, bijvoorbeeld over indexering personeelskosten.

Inkomensregelingen

De ramingen voor loonkostensubsidie en bijstandsuitkeringen zijn € 309.000,- hoger. De ramingen voor 2022 zijn gebaseerd op het bestand per 1 juni 2021 en er is een inschatting gemaakt voor de verwachte in- en uitstroom voor de rest van 2021 en 2022 (totaal verwachte instroom resp. 48 en 50). Er wordt uitgegaan van een jaarlijkse instroom van 14 in de loonkostensubsidie. Daarnaast wordt er als gevolg van het actieplan statushouders gedurende de looptijd (tot en met 2022) uitgegaan van een extra uitstroom van 20 op jaarbasis. Als gevolg van Covid-19 stijgt de instroom in de bijstand minder hard dan verwacht. De instroom wordt voor 70 procent veroorzaakt door het wegvallen van inkomen. Dit zijn mensen die korte of geen WW-rechten hebben opgebouwd. De overige 30 procent wordt veroorzaakt door een verhuizing vanuit een andere gemeente, een scheiding en het beëindigen van een studie. Naar verwachting zal de impact van Covid-19 zich vanaf 2023 stabiliseren en zullen de bijstandsuitkeringen gaan dalen.

In het kader van inkomensregelingen wordt uitgegaan van een stijging van verstrekte leningen in 2022 met € 110.000,-. Hier staan tot hetzelfde bedrag hogere baten tegenover als gevolg van terugvordering van de leningen (zie baten).

Begeleide participatie

Op basis van het raadsbesluit in juli 2021 over de begroting 2022 van de Risse is de geactualiseerde bijdrage aan de Risse in de begroting 2022 verwerkt. Naast doorbetaling van de ontvangen rijksmiddelen is er sprake van een aanvullende bijdrage ten laste van gemeentelijke middelen. Een gedeelte van de aanvullende bijdrage aan de Risse wordt op basis van eerdere

besluitvorming door de raad ten laste van de algemene reserve gebracht (€ 136.000,-). Ten opzichte van 2021 is er sprake van een stijging van de bijdrage aan de Risse met € 247.000,-. Het budgettaire verschil (aanvullende bijdrage 2022 ten laste van het begrotingsaldo) bedraagt € 522.000,-.

Arbeidsparticipatie

Per 1 januari treedt de nieuwe Wet inburgering in werking. Met deze wet wordt beoogd dat alle inburgeringsplichtigen snel en volwaardig meedoen, het liefst via betaald werk. Dit sluit aan bij de doelen zoals beschreven in het Beleidskader Veranderopgave Inburgering:

- Inburgeringsplichtigen bereiken het voor hen hoogst haalbare taalniveau en kennis van de Nederlandse maatschappij;
- in combinatie met gerichte inspanningen op participeren naar vermogen vanaf de start van het inburgeringstraject.

Voor het realiseren van deze doelen worden kosten gemaakt, bijvoorbeeld op het gebied van leerroutes en maatschappelijke begeleiding. In totaliteit is hiervoor een uitgavenbudget van € 342.000,- opgenomen. Uitgangspunt is dat de door het Rijk beschikbaar te stellen middelen toereikend zijn om deze kosten te dekken. In afwachting van de formele toevoeging van deze middelen aan het gemeentefonds is aan de batenkant een inkomst van hetzelfde bedrag opgenomen (zie baten). Op het moment dat de middelen daadwerkelijk worden toegevoegd aan het gemeentefonds vindt verrekening met deze raming plaats. Op basis van het hierboven genoemde beleidskader zijn de beschikbare middelen kaderstellend.

Maatwerkvoorzieningen Wmo, maatwerkdienstverlening 18+/18-, geëscaleerde zorg 18+/18-

Deze taakvelden worden in verband met de sterke onderlinge samenhang niet afzonderlijk maar in totaliteit toegelicht.

Het budgettaire verschil (nadeel) op de onderdelen Wmo en jeugdzorg ten opzichte van 2021 is € 609.000,-. Dit wordt als volgt verklaard:

Algemeen

Er is sprake van een stijgende trend in de uitgaven voor Wmo en Jeugdhulp. Zeker op korte termijn zijn mogelijkheden om financieel bij te sturen beperkt. Voor de langere termijn blijft gewerkt worden aan transformatie, waarmee ook een ombuiging naar een financieel voordeligere situatie wordt beoogd. Zo is in de begroting ruimte opgenomen voor algemene voorzieningen, zodat de basis verder verstevigd kan worden. Hierdoor kan uiteindelijk het beroep op (duurdere) maatwerkvoorzieningen afnemen. Daarnaast bereiden we ons in Midden Limburg-West voor op een gefaseerde nieuwe inkoop van Wmo en Jeugdhulp. In de begroting is rekening gehouden met financiële effecten van transformatie en inkoop vanaf 2023. Wel is daarnaast uitgegaan van indexeringen van tarieven op basis van de huidige contractafspraken en ervaringscijfers.

Wmo

De afgelopen jaren is het aantal cliënten gegroeid en is de complexiteit van de problematiek toegenomen. Hieraan liggen verschillende ontwikkelingen ten grondslag:

- Ambulantisering van de geestelijke gezondheidszorg (ggz);
- Extramuralisering van de zorg, waardoor mensen langer zelfstandig wonen;
- Dubbele vergrijzing, wat betekent dat het aandeel ouderen in de bevolking toeneemt en daarnaast ook de gemiddelde leeftijd stijgt;
- Het landelijke abonnementstarief met ingang van 2019, waardoor de eigen bijdrage voor de Wmo niet meer afhankelijk is van inkomen en vermogen. Voor met name de hogere inkomens is de eigen bijdrage verlaagd wat een aanzuigende werking heeft;
- Cao-ontwikkelingen voor het personeel dat werkzaam is bij Wmo-aanbieders, wat met name bij de huishoudelijke hulpen leidt tot loonstijgingen die in de tarieven verwerkt moeten worden.

De begroting 2022 is opgesteld op basis van de trendcijfers van de afgelopen jaren en eerste maanden van 2021. De afgelopen periode lijkt er voorzichtig een afname van de groei van het aantal cliënten plaats te vinden. In de begroting is ervan uitgegaan dat het aantal cliënten begeleiding en hulp bij het huishouden nog beperkt stijgt en vervolgens stabiliseert. Bij vervoersvoorzieningen, rolstoelen en woonvoorzieningen is uitgegaan van gelijkblijvende aantallen op basis van een gemiddelde van afgelopen jaren. De verwachte ontwikkeling van het aantal cliënten is geen zekerheid en is daarom als risico in de begroting opgenomen.

Beschermd wonen

Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang wordt vanaf 2022 samengewerkt met de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg op basis van nieuwe afspraken die eind 2021 worden gemaakt. In afwachting van besluitvorming zijn de financiële gevolgen hiervan nog niet meegenomen in de huidige opzet in de begroting, maar wel als risico onderkend.

Jeugdhulp

Onderzoek (Stelsel in groei: een onderzoek naar financiële tekorten in de jeugdzorg, Andersson Elffers Felix, december 2020) heeft uitgewezen dat er landelijk sprake is van een structureel financieel tekort bij de uitvoering van de jeugdhulp door stijging van het aantal cliënten en stijging van de gemiddelde kosten. Slechts een klein deel van dit tekort zou kunnen worden beperkt door maatregelen waarmee gemeenten doelmatiger kunnen werken. De landelijke tekorten hebben het Rijk doen besluiten om voor 2022 extra middelen beschikbaar te stellen voor de Jeugdhulp. Gemeenten dienen deze (deels) te gebruiken voor maatregelen die moeten leiden tot duurzame besparingen in de Jeugdhulp, zoals bijvoorbeeld het uitbreiden van praktijkondersteuner (POH) Jeugd bij de huisarts. In de begroting is e.e.a. financieel verwerkt bij de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Voor een verdere toelichting wordt hiernaar verwezen.

Ook in de gemeente Weert is sinds 2017 sprake van stijgende uitgaven voor jeugdhulp. Het aantal jeugdigen in de gespecialiseerde jeugdhulp is toegenomen en ook de gemiddelde kosten namen toe. Met name binnen de jeugd GGZ is de afgelopen periode een stijging in de uitgaven zichtbaar. In de begroting is rekening gehouden met een stabilisatie van het aantal jeugdigen. Omdat dit niet met zekerheid is te voorspellen is de ontwikkeling van het gebruik als risico onderkend.

Per 1 januari 2022 treedt de Wet Wijziging Woonplaatsbeginsel in werking. Waar tot 1 januari 2022 uit werd gegaan van de woonplaats van de gezagsdrager, gaat het nieuwe woonplaatsbeginsel uit van de woonplaats waar de jeugdige staat ingeschreven op het moment van de zorgvraag. De wijziging zal financiële effecten hebben, omdat voor een deel van de jeugdigen een andere gemeente financieel verantwoordelijk wordt. De financiële effecten zijn echter nog niet bekend bij het opstellen van de begroting en zullen worden verwerkt middels de reguliere planning- en controlcyclus. In afwachting hiervan is het woonplaatsbeginsel onderkend als financieel risico.

Vastgoed

De lasten voor vastgoed nemen af met € 23.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, financiële samenvatting.

Baten

Toegangsteams

In 2021 is in de 1e tussenrapportage 2021 een subsidiebedrag van het ministerie van VWS van € 148.000,- geraamd voor deelproject 1 van het koplopersproject cliëntondersteuning. Tegenover deze baten staan geraamde lasten van € 148.000,- (zie lasten).

Inkomensregelingen

Op basis van nadere voorlopige vaststelling door het Rijk van het BUIG-budget dalen de inkomsten met € 241.000,-. Meerjarig is, in afwijking van de gebruikelijke werkwijze, rekening gehouden met

een verdere afname van deze inkomsten. In de voorlopige vaststelling is als gevolg van de coronacrisis rekening gehouden met een hogere bijstandsafhankelijkheid (dus een hoger BUIG-budget voor gemeenten). De gevolgen van de coronacrisis op de bijstand nemen de komende jaren naar verwachting af, en daarmee naar verwachting ook de inkomsten vanuit het Rijk (het BUIG-budget).

In het kader van inkomensregelingen wordt uitgegaan van een stijging van terugvordering van verstrekte leningen in 2022 met € 110.000,-. Hier staan tot hetzelfde bedrag hogere lasten tegenover als gevolg van de verstrekking van de leningen (zie lasten).

Op basis van de realisatie in de afgelopen 3 jaar wordt de raming voor terugvordering van ten onrechte ontvangen uitkeringen verhoogd met € 100.000,-.

Arbeidsparticipatie

Ter financiering van de uitgaven nieuwe Wet Inburgering per 1-1-2022 zoals opgenomen onder de lasten is een inkomstenraming van € 342.000,- opgenomen. Op het moment dat de middelen daadwerkelijk worden toegevoegd aan het gemeentefonds vindt verrekening met deze raming plaats. Op basis van het hierboven genoemde beleidskader zijn de beschikbare middelen kaderstellend.

PR07 Volksgezondheid en milieu	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	15.949	15.805	14.816	-989
Volksgezondheid	1.940	2.379	2.368	-11
Riolering	5.590	5.079	4.707	-372
Afval	6.548	6.063	6.157	94
Milieubeheer	1.836	2.250	1.550	-700
Begraafplaatsen en crematoria	35	34	34	0
Baten	13.889	13.514	13.601	87
Volksgezondheid	0	0	0	0
Riolering	6.651	5.996	5.880	-116
Afval	7.062	7.472	7.695	223
Milieubeheer	161	35	14	-21
Begraafplaatsen en crematoria	15	11	12	1
Saldo	2.061	2.290	1.215	-1.075

Lasten

Volksgezondheid

Op basis van de begroting 2022 van de Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN), die met een apart voorstel aan de gemeenteraad is voorgelegd, is de bijdrage voor 2022 € 122.986,- hoger. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door loon- en prijsstijging, jaarschijf 2022 van het programma brandweezorg en de gewijzigde verdeelsleutel voor jeugdgezondheidszorg. De raming van de Veiligheidsregio is verdeeld over twee programma's: voor dit programma zijn de lasten € 49.284,- hoger, voor programma 1 Openbare orde en veiligheid is de lastenstijging € 73.702,-.

Riolering

Het taakveld riolering maakt onderdeel uit van het product riolering. Het product riolering is echter taakveldoverschrijdend. Het product riolering is financieel een gesloten systeem.

Afval

Het taakveld afval maakt onderdeel uit van het product afval. Het product afval is echter taakveldoverschrijdend. Het product afval is financieel een gesloten systeem.

Milieubeheer

In 2021 is een eenmalige subsidie ter hoogte van € 397.500,- verstrekt aan Regionaal Energieloket Projecten BV als penvoerder voor het uitvoeringsconsortium "Experiment Publieke Ontzorging". Dit ten behoeve van een wijkgerichte pilot om particuliere woningeigenaren te ondersteunen en te ontzorgen bij de verduurzaming van hun woning. De subsidie is gestort in de reserve Pilot publieke ontzorging Energiebesparing. De mutatie is dus budgettair neutraal.

Daarnaast is voor 2021 eenmalig een budget beschikbaar gesteld voor de motie 'onderzoek vergroening Stationsstraat, Langpoort en Collegeplein' (€ 30.000,-) en voor het project Warm Wonen Weert (€ 50.000,-). Vanaf 2022 vervallen deze kosten en daardoor zijn de lasten vanaf 2022 met € 80.000,- lager.

Ten slotte is voor 2021 € 80.000,- uit de algemene reserve beschikbaar gesteld voor Heerlijk Weert (€ 30.000,-) en een schadeloosstelling (€ 50.000,-). Dit betreft een budgettair neutrale wijziging.

Vastgoed

De lasten voor vastgoed nemen toe met € 76.173,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed, onderdeel financiële samenvatting.

Baten**Riolering**

Het taakveld riolering maakt onderdeel uit van het product riolering. Het product riolering is echter taakveldoverschrijdend. Het product riolering is financieel een gesloten systeem.

Afval

Het taakveld afval maakt onderdeel uit van het product afval. Het product afval is echter taakveldoverschrijdend. Het product afval is financieel een gesloten systeem.

PR08 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	5.946	8.904	7.112	-1.792
Ruimtelijke ordening	1.244	1.232	1.213	-19
Grondexploitatie (niet-bedrijv.terr)	2.979	5.394	3.665	-1.729
Wonen en bouwen	1.723	2.278	2.234	-44
Baten	4.117	7.979	5.646	-2.333
Ruimtelijke ordening	1.697	921	327	-594
Grondexploitatie (niet-bedrijv.terr)	858	5.397	3.665	-1.732
Wonen en bouwen	1.562	1.661	1.654	-7
Saldo	1.829	925	1.467	542

Lasten

Grondexploitatie

De lasten voor grondexploitatie nemen af met € 1.729.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondexploitatie.

Wonen en bouwen

De lasten zijn gedaald ten opzichte van 2021 voor het deel Omgevingswet. Bij de begroting 2021 werd een prioriteit toegekend voor het jaar 2021 en 2022 van respectievelijk € 249.342,- en € 89.126,- (Nummer 17). Door de lagere toekenning voor 2022 ontstaat de afname in de lasten. De prioriteit wordt gedekt uit de algemene reserve en hierdoor is het verschil budgettair neutraal.

Baten

Ruimtelijke ordening

De inkomsten uit de verkoop van het plan Boswaard zijn, gelet op de voorspoedige verkoop van de bouw kavels in 2020 en 2021, al gerealiseerd. Dat betekent dat het volledige bedrag van € 1,6 miljoen ontvangen is en dat de voor 2022 (€ 400.000,-) en 2023 (€ 200.000,-) geraamde bedragen komen te vervallen.

Grondexploitatie

De baten voor grondexploitatie nemen af met € 1.732.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

PR09 Middelen, bestuur en algemeen beheer	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	6.700	4.911	4.422	-489
Bestuur	2.564	2.035	2.062	27
Burgerzaken	1.595	1.683	1.342	-341
Beheer overige gebouwen en gronden	2.541	1.193	1.018	-175
Baten	1.057	1.238	1.129	-109
Bestuur	0	0	0	0
Burgerzaken	865	612	552	-60
Beheer overige gebouwen en gronden	192	626	577	-49
Saldo	5.644	3.673	3.293	-380

Lasten

Bestuur

Omdat de gemeente Weert op 1 januari 2021 (peildatum aantal raadsleden) meer dan 50.000 inwoners telt, is voorzien in 31 raadsleden in 2022 in plaats van 29 raadsleden in 2021. Het financiële effect hiervan is € 54.000,-.

Burgerzaken

De verwachting op basis van ervaringscijfers, de paspoortendip en de voorspellingen van de RDW is dat de inwoners volgend jaar minder rijbewijzen en paspoorten afnemen. Hierdoor zijn de legesafdrachten aan het Rijk naar beneden bijgesteld met € 28.000,-.

In 2021 heeft de gemeente extra budget gekregen ten behoeve van het "coronaproof" organiseren van de Tweede Kamerverkiezingen. De incidentele bijdrage vanuit het Rijk voor de kosten in 2021 bedroeg € 140.000,-.

In 2021 heeft de afdeling Dienstverlening een budget van het knelpuntenbudget ter hoogte van € 150.000,- ontvangen in afwachting van de fijnstructuur. Na de vaststelling van de fijnstructuur wordt het structurele knelpuntenbudget mogelijk overgeboekt naar de afdeling Dienstverlening.

Beheer overige gebouwen en gronden

De lasten voor vastgoed nemen af met € 75.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

Baten

Burgerzaken

De baten van rijbewijzen en paspoorten zijn naar beneden bijgesteld met € 59.500,- als gevolg van ervaringscijfers, de paspoortendip en voorspellingen van de RDW.

Beheer overige gebouwen en gronden

De baten voor vastgoed nemen toe met € 21.000,- ten opzichte van de begroting 2021. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

PR10 Overhead	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	18.692	19.982	18.989	-993
Overhead	18.692	19.982	18.989	-993
Baten	269	293	87	-206
Overhead	269	293	87	-206
Saldo	18.423	19.688	18.902	-786

Gemeentehuis en werf

De lasten voor het gemeentehuis dalen met name als gevolg van minder onderhoud (vanuit MJOP) met € 153.000,- (zie toelichting paragraaf vastgoed).

ICT/Software

De lasten voor ICT/Software zijn in 2022 € 651.000,- lager begroot dan in 2021. Dit verschil is als volgt opgebouwd:

- De afschrijvingslasten zijn afgenomen met € 410.000,- o.a. doordat veel software niet meer geactiveerd mag worden.
- Het restantbudget Masterplan dat niet geactiveerd kon worden op basis van het BBV is in 2021 in de exploitatie opgenomen. Vanaf 2022 is er een structureel budget voor innovatie ter hoogte van € 300.000,-. De afname bedraagt € 170.000,- ten opzichte van 2021.
- De bijdrage aan ICT NML is toegenomen met € 149.000,-.
- In 2021 is er incidenteel € 420.000,- beschikbaar gesteld voor de vervanging van de Wmo-, Participatie- en BAG-applicatie en een nieuwe HRM-applicatie. In 2022 kent dit een afloop waarbij er nog een eenmalig budget van € 180.000,- beschikbaar is. De afname is € 240.000,-.

Opleidingsbudget in balans

In 2021 is een prioriteit ingediend om de opleidingskosten in balans te brengen met het aantal medewerkers. Met ingang van 2022 is het budget structureel opgehoogd met afgerond € 222.000,-.

Sturen op effecten

Voor het traject sturen op effecten wordt in 2022 voor € 68.000,- minder inhuur van personeel geraamd dan in 2021.

Allen voor Een

Voor de uitvoering van het meerjarige project Allen voor Een is vanuit de jaarrekening 2020 voor 2021 een incidenteel budget van € 215.718,- beschikbaar gesteld. Dit budget vervalt in 2022.

Rechts- en deskundige advisering

Op basis van de gemiddeld gemaakte kosten van voorgaande jaren is de post rechts- en deskundige advisering bijgesteld met € 40.000,-.

Rijgend materieel openbaar gebied

In 2022 vallen de kosten € 38.000,- lager uit, door het vervallen van de lasten die in 2021 zijn geraamd voor aankoop van een bestelwagen en de afboeking van de boekwaarde van een actief.

Doorbelasting personele lasten en overhead aan projecten/investeringen en grondexploitaties

Er wordt vanuit de afdelingen OG, R&E en het team projecten in totaliteit € 58.000,- minder aan personele lasten en overhead doorberekend aan de grondexploitaties, bouwplannen van derden en investeringsbudgetten.

Gedetacheerd personeel

Er is € 218.000,- minder begroot voor baten van gedetacheerd personeel. De salarislasten die hiermee samenhangen zijn € 228.000,- lager.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	4.284	3.357	4.468	1.111
Baten	106.053	107.975	113.638	-5.663
Saldo	-101.769	-104.619	-109.169	-4.550

Lasten

De begrote lasten nemen toe als gevolg van:

- neutraal verwerkte verhoging stelposten binnen gemeentefonds € 608.000,- (zie beschrijving hieronder);
- opname budget prioriteiten (in 2021 bij de programma's opgenomen) € 632.000,- (waarvan € 378.000,- structureel en € 254.000,- incidenteel, is neutraal) en vervangingsinvesteringen € 54.000,-;
- minder lasten exploitatie vastgoed (€ 36.000,-) zie hiervoor ook de paragraaf vastgoed;
- een lagere prognose uitkeringen voormalig personeel is € 54.000,-;
- gestegen lasten voor het innen van de OZB (begroting BsGW) met € 46.000,- (raad 3 juni 2021);
- lagere rentelasten € 119.000,- . De rentelasten dalen per saldo door reguliere aflossingen op bestaande leningen met hogere rentepercentages en het afsluiten van een nieuwe lening in de loop van 2022 tegen een lagere rente.

Gemeentefonds/algemene uitkering

De omvang van het Gemeentefonds/algemene uitkering is in 2022 afgerond € 6.013.000,- hoger dan in 2021. Dit wordt veroorzaakt door de volgende mutaties/verschillen:

- lagere uitkering ad € 1.738.000,- doordat in 2022 géén coronacompensaties beschikbaar zijn gesteld (neutraal);
- taakmutaties ad € 157.000,- positief, waaronder de Wet open overheid (meicirculaire 2021, deels budgettair, deels neutraal);
- decentralisatie-uitkeringen en integratie-uitkering Inburgering per saldo € 10.000,- negatief (neutraal);
- vml. Sociaal domein Voogdij 18+ en Participatie-algemeen ad € 683.000,- positief (budgettair);
- vml. Sociaal domein Wsw ad € 200.000,- negatief (neutraal);
- accres/ uitkeringsbasis en lokale ontwikkelingen € 3.821.000,- positief (budgettair);
- extra compensatie jeugdzorg € 3.300.000,- positief (waarvan € 673.000,- neutraal).

Per saldo is van de hogere algemene uitkering € 1.114.000,- *negatief* neutraal en € 7.127.000,- *positief* budgettair.

Hiernaast is een stelpost (last) opgenomen omdat de decentralisatie-uitkering jeugdhulp asielzoekerscentrum (azc) nog structureel in het Gemeentefonds zit; deze komt echter vanwege de sluiting van het azc te vervallen. Op basis van de laatste toekenning wordt de stelpost met € 65.000,- verlaagd (neutraal).

Ook voor de extra kosten voor jeugdzorg is met ingang van 2022 een stelpost (last) opgenomen. Voor 2022 bedraagt deze € 673.000,- (neutraal). Hiervan wordt € 110.000,- ingezet voor de prioriteit 'Programmaplan sociaal domein MLW 2021-2024' (programma 6).

Meerjarenperspectief jeugdzorg

Over de jaren vanaf 2023 waren nog geen afspraken gemaakt over de compensatie voor jeugdzorg. Daar gaat een nieuw kabinet over. Omdat gemeenten nu al willen weten hoeveel ze in de meerjarenraming kunnen opnemen, hebben de provinciale toezichthouders onderling afgesproken dat 75% geraamd mag worden van de bedragen waar de Arbitragecommissie van uit gaat. Dat betekent dat Weert voor 2023 en 2024 € 2.500.000,- per jaar en voor 2025

€ 2.300.000,- kan ramen als compensatie jeugdhulp. Hiervan is een deel neutraal in verband met geraamde extra kosten jeugdzorg.

Onroerende zaakbelasting (OZB) en overige belastingen

De opbrengst lokale belastingen stijgt met een indexatie van 1,4% conform de Kadernota 2022. Bij OZB-woningen is daarnaast een areaaluitbreiding van 250 woningen opgenomen (€ 70.000).

Daarnaast is op basis van de heroverwegingen de OZB niet-woningen eigenaarsdeel met € 358.000,- verhoogd.

Parkeerbelasting

De opgenomen baten parkeerbelasting zijn hoger dan in 2021 omdat toen is afgeraamd als gevolg van corona-effect. Daarnaast zijn op basis van de heroverwegingen de parkeerbaten met € 70.000,- verhoogd.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting is naast reguliere indexering op basis van de heroverwegingen met € 40.000,- verhoogd in 2022.

Overige baten

Het verschil bij de overige baten ontstaat omdat er voorheen een stelpost onderuitputting kapitaallasten was opgenomen (in 2021 € 1 miljoen). In deze begroting zit deze niet meer omdat dit meegenomen is in de bepaling van de kapitaallasten en dus meteen al aan de juiste programma's is toegerekend.

Venootschapsbelasting	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	30	10	17	7
Baten	0	0	0	0
Saldo	30	10	17	7

Op basis van de huidige stand van zaken, wordt jaarlijks rekening gehouden met een belastbare winst van € 85.000,-. Over dit belastbaar bedrag is 20% vennootschapsbelasting verschuldigd, resulterend in een jaarlast van € 17.000,-.

Reserves	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Vershil 2022-2021
Lasten	52.717	5.868	4.084	-1.784
Baten	55.684	15.603	7.379	8.224
Saldo	-2.967	-9.735	-3.295	6.440

In de begroting 2021 is een onttrekking uit de algemene reserve geraamd van ruim € 618.000,- als incidentele bijdrage in hogere kosten Wmo (2019 t/m 2021 op basis van besluitvorming begroting 2019). Omdat er in de begroting 2022 geen onttrekking meer plaatsvindt is dit een budgettair nadeel.

In de begroting 2021 is ter ontlasting van de algemene middelen een bijdrage uit de reserve onderwijshuisvesting van € 250.000,- geraamd. In de begroting 2022 is een dergelijke bijdrage niet geraamd, hierdoor is dit een budgettair nadeel.

Prioriteiten

Inleiding

Nieuwe initiatieven of nieuw beleid worden via het budget prioriteiten gedekt. Het voorstel tot invulling van de prioriteiten 2022 en de richtinggevende invulling voor de jaren 2023 tot en met 2025 is opgenomen in de bijlage "Overzicht prioriteiten 2022-2025".

Overzicht prioriteiten 2022-2025											
Nr.	Omschrijving	Investing of incidentele last	afschr. termijn	exploitatie/ onderhoud	Structurele jaarlast	Start in jaar	2022	2023	2024	2025	Pr.
1	Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2022				42.500		42.500	42.500	42.500	42.500	2
2	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2022				12.500		12.500	12.500	12.500	12.500	2
3	Minder steen meer groen, fase 2022 totale investering € 255.000,-, bijdrage provincie € 70.000,-	185.000	40	10.000	15.550		15.550	15.550	15.550	15.550	5
4	Bemeteren netwerk openbare verlichting	100.000	15		7.167	2022	7.167	7.167	7.167	7.167	2
5	Openclub Boshoven (fase 0)	400.000	40		12.000	2022	12.000	12.000	12.000	12.000	5
6	Gebiedsgerichte aanpak opwaardering openbare ruimte Altweeterheide (minimumvariant) (raad 8 juli R&E A.1 naar 2022)	3.000.000	40		90.000	2022		90.000	90.000	90.000	5
7	Openbaar gebied rondom scholen Boshoven					2025				pm	5
8	Gebiedsontwikkeling Keent-Moesel	-			-	2022		pm	pm	pm	5
9	Investing vergroten Bosuil	200.000	25			2022	9.000	9.000	9.000	9.000	5
9	Hogere huurinkomsten van Bosuil					2022	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	5
10	Mobiliteitsplan 2023-2025					2023		pm	pm	pm	2
11	Poort stadspark vervalt, afzonderlijk raadsbesluit	-	40		-	2026	-	-	-	-	
12	Ecologisch bermbeheer			43.000		2022	43.000	43.000	43.000	43.000	2
13	Uitvoeringsplan Thuis in een welkome wijk/ambulantisering			77.400		2022	77.400	77.400	77.400	77.400	6
14	Programmaplan sociaal domein MLW 2021-2024			110.000		2022	110.000	110.000	110.000	110.000	6
14	Inzet extra rijksmiddelen jeugdhulp			-110.000			-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	6
15	Hoogwaardige fietsverbinding Weert-Nederweert (totaal € 4,2 miljoen, waarvan € 1,23 miljoen t.l.v. gem. Weert)	1.230.000	40		36.900	2022		36.900	36.900	36.900	2
16	Voorzieningenstructuur					2022		150.000	300.000	450.000	9
	Telling						210.117	487.017	637.017	787.017	

	Het budget voor nieuwe prioriteiten in de huidige begroting is jaarlijks € 250.000,- structureel						250.000	500.000	750.000	1.000.000	
	Ruimte in prioriteitenbudget (- =tekort)						39.883	12.983	112.983	212.983	
Nr.	Omschrijving	Investering of incidentele last	afschr. termijn	exploitatie/ onderhoud	Structurele jaarlast	Start in jaar	2022	2023	2024	2025	Pr.
17	Inzet Streetwise						33.750				3
18	Bestuursopdracht voorzieningenstructuur 2022						125.000				9
19	Vorbereiding Omgevingswet/afroden Omgevingsvisie						70.000				8
20	Opkomstbevorderende activiteiten verkiezingen						25.000				9
21	Speeltoestellen						25.000	25.000			5
	Telling						278.750	25.000	-	-	
Nr.	Omschrijving prioriteiten personeel en bedrijfsvoering	Investering of incidentele last	afschr. termijn	exploitatie/ onderhoud	Structurele jaarlast	Start in jaar	2022	2023	2024	2025	
22	Uitbreiding capaciteit griffie			78.000		2022	78.000	78.000	78.000	78.000	9
	Telling						78.000	78.000	78.000	78.000	
Nr.	Omschrijving	Investering of incidentele last	afschr. termijn	exploitatie/ onderhoud	Structurele jaarlast	Start in jaar	2022	2023	2024	2025	
	Besluitvorming bij vaststellen Kadernota 2022 8 juli 2021										
	S&I A.1 prioriteit aanpak GHB-problematiek: geschrap			35.000		2022	35.000	35.000	35.000	35.000	
	Incidentele prioriteit ten laste van algemene reserve										
	S&I A.6 prioriteit Lokaal Gezondheidsbeleid: geschrap					2022	20.000	30.000	50.000		

Vervangingsinvesteringen

Inleiding

In de Kadernota 2022 is het volgende opgenomen met betrekking tot de vervangingsinvesteringen:

“Voor het budget vervangingsinvesteringen wordt voorgesteld om in de begroting 2022-2025 rekening te houden met een stelpost ter grootte van de vrijval afschrijvingen van activa die zijn afgeschreven. De redenatie hierbij is dat de vrijval ontstaat doordat investeringen aan het eind van hun looptijd geraken (ze zijn geheel afgeschreven) en derhalve aan vervanging toe zijn. Het is daaruit logisch om de vrijgevallen kapitaallasten in te zetten voor vervanging (redenatie conform het zogenaamde ideaalcomplex). Vanzelfsprekend alleen voor zover het nodig is”.

Met deze werkwijze ten aanzien van de vervangingsinvesteringen wordt een betere aansluiting gemaakt tussen de vrijval van de afschrijvingen en de uiteindelijke vervanging van het actief.

Huidige werkwijze

Momenteel begroot de gemeente Weert de kapitaallasten op basis van de activastaat. Op het moment dat de administratieve levensduur van een actief eindigt, worden er geen afschrijvingen meer begroot. Het betreffende bedrag komt ten gunste van het begrotingsaldo, wat tot een (oplopend) positievere meerjarenbegroting leidt. Als echter op een later moment het actief daadwerkelijk vervangen moet worden, komt dit via de vervangingsinvesteringen in de begroting terug en is dekking nodig.

De staat van activa geeft daarbij het volgende beeld van de vrijvallen de komende jaren:

Vrijval afschrijvingen per jaar op huidige activa					
Jaar	MJOP	Gesloten financiering	ICT	Overige vrijval	Totaal
2022	101.089	5.329	0	54.086	160.503
2023	59.591	15.723	317.558	28.165	421.037
2024	63.296	71.729	0	321.686	456.712
2025	41.856	14.659	0	40.498	97.013
	265.833	107.440	317.558	444.435	1.135.265

Nieuwe werkwijze

In de nieuwe werkwijze wordt de benodigde dekking gereserveerd in een stelpost “Ruimte toekomstige vervangingsinvesteringen”. In het MJOP en de gesloten exploitaties (GRP, afval en huisvesting onderwijs) wordt al rekening gehouden met de financiering van toekomstige investeringen. Voor de stelpost zijn daarom alleen de vrijval in ICT en de overige vrijval in de berekeningen meegenomen:

Te reserveren in stelpost Vervangingsinvesteringen				
Jaar	2022	2023	2024	2025
2022	54.086	54.086	54.086	54.086
2023		345.723	345.723	345.723
2024			321.686	321.686
2025				40.498
	54.086	399.808	721.495	761.993

Dit zijn dan de budgetten die beschikbaar zijn voor dekking van de (kapitaal)lasten van de vervangingsinvesteringen. De toekenning daarvan loopt als vanouds via de begroting (met instemming van de raad). In de begroting 2021 was voor 2022 al rekening gehouden met € 108.000,- voor vervangingsinvesteringen. Daar komt de hierboven opgenomen € 54.000,- dan nog bij.

Nr	Omschrijving vervangingsinvestering	Investering	afschr termijn	Expl. kosten	i/s	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Jaarlast 2025	Pr.
	Rentepercentage 2022 is:	0,5%								
1	Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2023						53.000	53.000	53.000	2
	Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2024							48.000	48.000	2
2	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2023						12.500	12.500	12.500	2
	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2024							12.500	12.500	2
	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2025								12.500	2
3	Bomenbeheerplan (9 jaar m.i.v. 2018, jaar uitstel)	50.000	25	72.250	s	72.250	72.250	72.250	72.250	5
4	Computerapparatuur (iPads) raadsleden	50.000	4			12.500	12.500	12.500	12.500	9
5	Vervanging bus GEO-medewerkers	30.000	5		s	6.150	6.150	6.150	6.150	9
6	Vervanging VRI kruising Ringbaan Oost-Roermondseweg	350.000	20		s	19.250	19.250	19.250	19.250	2
	Subtotaal					110.150	175.650	236.150	248.650	
	Beschikbare budget					164.150	400.000	721.500	762.000	
	Nog over					54.000	224.350	485.350	513.350	
	Meerjarige investerings-/onderhoudsplannen - niet ten laste van budget:									
7	Meerjareninvesteringsprogramma Water & Riolering (GRP):									7
	- fase 2022: Moesel fase 2 € 9.132.661,-; aanleg buffer stadsrandzone € 209.767,-; gemalen en drukriolering € 1.527.847,-; relinen € 509.282,-; optimalisatie IBA's € 94.923,-; BRP maatregelen € 43.574,-.	11.518.054	15-60		i/s					7
	Dekking kapitaal- en exploitatielasten GRP via V1026, exploitatiebudgetten en R2167.				i/s	0	0	0	0	7
	- fase 2023	5.037.000					0	0	0	7
	- fase 2024	5.628.000						0	0	7
	- fase 2025									

	<i>Reiniging</i>									
8	Ondergrondse inzamelstations - 2022	75.000	10			7.875	7.875	7.875	7.875	7
	Ondergrondse inzamelstations - 2023						7.875	7.875	7.875	7
	Ondergrondse inzamelstations - 2024							7.875	7.875	7
	Ondergrondse inzamelstations - 2025								7.875	7
9	Glasbakken - 2022	50.000	10			5.250	5.250	5.250	5.250	7
	Glasbakken - 2023						5.250	5.250	5.250	7
	Glasbakken - 2024							5.250	5.250	7
	Glasbakken - 2025								5.250	7
	Totaal structurele lasten					13.125	26.250	39.375	52.500	

Reserves en voorzieningen meerjarig

Naam Reserve of Voorziening		Saldo 1-1-2021	Saldo 1-1-2022	Vermeerd. 2022	Verminder. 2022	Saldo 1-1-2023
Algemene reserve						
R1000	Algemene reserve	17.061	9.921	0	-1.747	8.174
Bestemmingsreserves						
R0300	Reserve gemeentelijk vastgoed	5.459	4.160	2.875	-4.076	2.959
R2100	Reserve civieltechnische kunstwerken	1.054	371	134	-132	372
R2101	Res.afkoopsom ond & verv biesterbrug	2.350	2.438	88	0	2.526
R3100	Reserve parkfac. en parkbeh. KH2.0	550	550	0	0	550
R4200	Reserve dec. huisvesting onderwijs	6.564	7.086	623	0	7.709
R5400	Reserve aankoop kunstvoorwerpen	89	89	0	0	89
R5700	Bestemmingsreserve groen	535	260	0	-191	69
R6000	Res.innov.en transform. soc. domein	1.500	1.500	0	0	1.500
R6500	Res. Inburg.Particip. Niet-west. all	636	636	0	0	636
R7000	Reserve energietransitie	2.000	2.311	0	-80	2.231
R7400	Reserve bodemsanering	306	306	0	0	306
R7401	Bodemsanering. sloop Biest 1-3	459	599	0	0	599
Bestemmingsreserves ec nut						
R0450	Dekkingsreserve kap.lasten stadhuis	17.007	16.368	0	-639	15.729
R3350	Dekkingsreserve Warenmarkt	19	17	0	-2	15
R4350	Dek.res. welzijn peuterspeelzaal WML	93	87	0	-5	82
R5250	Dekkingsres. sporthal a.d. Bron	3.726	3.541	0	-185	3.356
R5251	Dekkingsres. acc.Batavientreffers	1	0	0	0	0
R5252	Dek.res. atletiekaccomodatatie fase 1	976	936	0	-41	895
R5253	Dekkingsreserve turnhal	183	173	0	-10	163

R5254	Egalisatiereserve SPUK	562	856	364	-89	1.132
R5450	Dekking kapitaallasten museum JvH	107	107	0	0	107
R5550	Dekkingsres. restaur. Martinustoren	47	40	0	-7	34
R5551	Dekkingsres. aankoop St. Annamolen	3	3	0	0	3
R6150	Dekkingsres. wijkacc.Keenterhart	1.246	1.194	0	-52	1.142
R6151	Dekkingsres. wijkaccom. Tungelroy	101	87	0	-14	73
R6152	Dekkingsreserve JOP graswinkel	4	4	0	0	4
R7350	Dekkingsres. Milieustraat	494	486	0	-8	478
R7403	Pilot publ. Ontzorg. Energiebesp.	0	200	0	-100	100
R7450	Dekking kapitaallasten NMC	42	42	0	0	42
R8150	Dekkingsreserve kiosk	10	10	0	0	10
R8300	Reserve pand Beemdenstraat 38	24	24	0	0	24
Bestemmingsreserves maatsch. nut						
R2150	Dekkingsres.verlichting binnenstad	80	40	0	0	40
R5750	Dekking Gebiedsv.Kempenbr/Yzeren Man	8	8	0	0	8
Reserves weerstandsvermogen						
R1001	Algemene reserve weerstandsvermogen	12.651	12.651	0	0	12.651
R1002	Risicobuffer bouwgrondexploitatie	11.451	7.100	0	0	7.100
	Subtotaal	87.396	74.200	4.084	-7.379	70.905
Voorzieningen van de algemene dienst						
Voorz.midd.v.derden met bested.doel						
V7200	Voorz. vervangingsinv.riolering	17.086	18.167	840	-261	18.747
V7205	Voorz. oude verv.invest.rioleringen	7.613	7.351	0	-262	7.089
V8100	Voorziening Stedelijk Groenfonds	163	163	0	0	163
V8101	Voorz. Kwaliteitsfonds Buitengebied	95	95	77	0	172

V8102	Voorz. Natuur- en landschapsvisie	41	41	0	0	41
Voorziening handelsgoederen						
V1000	Voorziening Poort van Limburg	4.856	4.856	0	0	4.856
Voorziening risico's en verliezen						
V0100	Voorz. Pensioen zittende wethouders	1.350	1.350	0	0	1.350
V8200	Nog te maken kosten afgesloten grex	10	10	0	0	10
Voorziening woonruimten EN						
W001	Woonruimte	921	921	0	0	921
Voorzieningen dubieuze debiteuren						
V001	Civiel	371	371	0	0	371
V002	Belastingen	89	114	25	0	139
V003	BSGW	128	195	68	0	263
V004	WIZ	1.280	1.480	200	0	1.680
	Subtotaal	34.003	35.115	1.210	-523	35.802
	TOTAAL	121.399	109.315	5.293	-7.902	106.707

	Vermeerd. 2023	Verminder. 2023	Saldo 1-1- 2024	Vermeerd. 2024	Verminder. 2024	Saldo 1-1- 2025	Vermeerd. 2025	Verminder. 2025	Saldo 1-1- 2026
R1000	0	-193	7.981	13	0	7.993	0	0	7.993
R0300	4.272	-4.007	3.223	4.379	-4.339	3.263	4.379	-3.776	3.866
R2100	134	-123	382	134	-277	239	134	-122	251
R2101	88	0	2.615	88	0	2.703	88	0	2.791
R3100	0	0	550	0	0	550	0	0	550
R4200	701	0	8.410	763	0	9.172	750	0	9.922
R5400	0	0	89	0	0	89	0	0	89
R5700	12	0	81	204	0	285	106	0	391
R6000	0	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500
R6500	0	0	636	0	0	636	0	0	636
R7000	0	-80	2.151	0	0	2.151	0	0	2.151
R7400	0	0	306	0	0	306	0	0	306
R7401	0	0	599	0	0	599	0	0	599
R0450	0	-639	15.090	0	-435	14.654	0	-435	14.219
R3350	0	-2	13	0	-2	11	0	-2	9
R4350	0	-5	76	0	-5	71	0	-5	66
R5250	0	-185	3.171	0	-176	2.995	0	-176	2.819
R5251	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R5252	0	-41	855	0	-41	814	0	-41	774
R5253	0	-10	153	0	-10	143	0	-10	133
R5254	0	-83	1.049	0	-77	972	0	-72	900

R5450	0	0	107	0	0	107	0	0	107
R5550	0	-7	27	0	-7	21	0	-7	14
R5551	0	0	3	0	0	3	0	0	2
R6150	0	-52	1.089	0	-52	1.037	0	-52	985
R6151	0	-14	58	0	-14	44	0	-14	30
R6152	0	0	3	0	0	3	0	0	3
R7350	0	-8	470	0	-8	462	0	-8	454
R7403	0	-100	0	0	0	0	0	0	0
R7450	0	0	42	0	0	42	0	0	42
R8150	0	0	10	0	0	10	0	0	10
R8300	0	0	24	0	0	24	0	0	24
R2150	0	0	40	0	0	40	0	0	40
R5750	0	0	8	0	0	8	0	0	8
R1001	0	0	12.651	0	0	12.651	0	0	12.651
R1002	0	0	7.100	0	0	7.100	0	0	7.100
	5.206	-5.549	70.562	5.580	-5.443	70.699	5.456	-4.720	71.436
V7200	614	-265	19.096	541	-273	19.363	486	-277	19.572
V7205	0	-262	6.827	0	-262	6.565	0	-262	6.303
V8100	0	0	163	0	0	163	0	0	163
V8101	0	0	172	0	0	172	0	0	172
V8102	0	0	41	0	0	41	0	0	41

V1000	0	0	4.856	0	0	4.856	0	0	4.856
V0100	0	0	1.350	0	0	1.350	0	0	1.350
V8200	0	0	10	0	0	10	0	0	10
W001	0	0	921	0	0	921	0	0	921
V001	0	0	371	0	0	371	0	0	371
V002	26	0	165	26	0	191	26	0	217
V003	68	0	331	68	0	399	69	0	468
V004	200	0	1.880	200	0	2.080	200	0	2.280
	907	-527	36.182	835	-535	36.482	781	-539	36.724
	6.114	-6.076	106.745	6.414	-5.978	107.181	6.238	-5.259	108.160

Incidentele baten en lasten

Recapitulatie	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	begrotingsevenwicht	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel
Lasten programma 1	5.584		5.584	5.674		5.674	5.746		5.746	5.820		5.820
Lasten programma 2	10.525		10.525	10.527		10.527	10.955		10.955	10.785		10.785
Lasten programma 3	6.541	4.317	2.225	5.020	2.760	2.260	5.020	2.761	2.259	4.307	2.047	2.260
Lasten programma 4	5.672	125	5.547	5.484		5.484	5.572		5.572	5.611		5.611
Lasten programma 5	18.444	78	18.367	17.563	25	17.538	17.860		17.860	18.379		18.379
Lasten programma 6	66.845	217	66.628	66.573	51	66.522	66.075		66.075	65.736		65.736
Lasten programma 7	14.816		14.816	14.929		14.929	14.874		14.874	15.001		15.001
Lasten programma 8	7.112	4.059	3.053	3.373	235	3.138	3.291		3.291	8.758	5.370	3.388
Lasten programma 9	4.422	480	3.942	4.180		4.180	4.289		4.289	3.991		3.991
Totaal lasten programma's	139.961	9.275	130.686	133.323	3.071	130.252	133.682	2.761	130.921	138.388	7.417	130.971
Baten programma 1	123		123	123		123	123		123	123		123
Baten programma 2	493		493	451		451	441		441	432		432
Baten programma 3	5.087	4.249	838	3.598	2.760	838	3.598	2.761	837	2.885	2.047	838
Baten programma 4	2.018		2.018	2.022		2.022	2.026		2.026	2.029		2.029
Baten programma 5	1.539		1.539	1.570		1.570	1.601		1.601	1.632		1.632
Baten programma 6	17.469		17.469	17.252		17.252	16.946		16.946	16.870		16.870
Baten programma 7	13.601		13.601	13.559		13.559	13.693		13.693	13.764		13.764
Baten programma 8	5.646	3.900	1.746	1.901	235	1.666	1.901		1.901	7.345	5.370	1.975
Baten programma 9	1.129		1.129	1.120		1.120	1.141		1.141	1.145		1.145
Totaal baten programma's	47.105	8.149	38.956	41.596	2.995	38.601	41.470	2.761	38.709	46.225	7.417	38.808
Saldo van baten en lasten programma's	92.856	1.126	91.730	91.727	76	91.651	92.212		92.212	92.163		92.163

Recapitulatie	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
	begrotingsevenwicht	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel
Lasten alg. dekkingsmiddelen	4.585		4.585	4.748		4.748	5.573		5.573	6.608		6.608
Lasten overhead	18.989	671	18.318	19.058	117	18.941	18.262		18.262	17.775		17.775
Lasten vennootschapsbelasting	17		17	17		17	17		17	17		17
Lasten onvoorzien	33		33	33		33	34		34	34		34
Totaal lasten diversen	23.624	671	22.953	23.856	117	23.739	23.886		23.886	24.434		24.434
Baten alg. dekkingsmiddelen	113.638	364	113.274	114.712		114.712	116.383		116.383	118.200		118.200
Baten overhead	87		87	51		51	51	13	38	51		51
Baten vennootschapsbelasting												
Baten onvoorzien												
Totaal baten diversen	113.725	364	113.361	114.763		114.763	116.434	13	116.421	118.251		118.251
Saldo van diversen	90.101	-308	90.409	90.907	-117	91.024	92.548	13	92.535	93.817		93.817
Totale saldo van baten en lasten van de programma's en diversen	2.755	1.434	1.321	820	193	627	-336	-13	-323	-1.654		-1.654
Stortingen in reserves	4.084	364	3.720	5.206	12	5.194	5.580	216	5.364	5.456	106	5.350
Onttrekkingen aan reserves	7.529	2.268	5.261	5.549	373	5.176	5.443		5.443	4.720		4.720
Geraamd resultaat	690	470	220	-477	168	-645	199	-203	402	918	-106	1.024
Totaal structurele lasten			157.359			159.185			160.171			160.755
Totaal structurele baten			157.578			158.540			160.573			161.779
Structurele baten- en lasten			220			-645			402			1.024

Toelichting incidentele baten en lasten

In het overzicht incidentele baten en lasten worden de posten in de begroting opgenomen die een incidenteel karakter hebben. Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. De in de begroting opgenomen posten moeten op basis van de bepalingen in het BBV worden toegelicht.

In de begroting 2022 zijn diverse projecten/bestedingen, als gevolg van besluitvorming over prioriteiten tot en met 2021 en de in de begroting 2022 opgenomen voorstellen en gelet op de looptijd van de projecten, aangemerkt als incidenteel. Omdat ook de tegenhanger in de vorm van de inzet van de algemene reserve een incidentele baat is en er per saldo geen sprake is van beïnvloeding van het saldo worden deze posten niet afzonderlijk toegelicht.

In onderstaande tabel is weergegeven welke toepassingen van de algemene reserve dit betreft. De incidentele lasten zijn in het overzicht "Incidentele lasten en baten" bij de programma's verwerkt.

Algemene reserve R1000	
Prioriteit 2020 nr. 26 2020-2022 BRO coördinator i.c.m. BOR-BGT	-31.000
Subsidieregeling burgerinitiatieven (raad juni 2019, looptijd t/m 2022)	-45.000
Prioriteit 2019 nr. 28 experimenten onderwijs	-125.000
Prioriteit 2020 nr. 24 vergunninghouders	-100.000
Onttrekking t.b.v. knelpuntenbudget	-262.350
Onttrekking t.b.v. sturen op effecten	-113.000
Onttrekking WinD 2022	-265.106
Tussenrapportage 2020 werkbudget SchuldenlabWeert	-35.621
Prioriteit 2021 nr. 17 Implementatie omgevingswet	-89.126
Prioriteit 2021 nr. 18 Streetwise	-33.750
Prioriteit 2021 nr. 19 cultuurbeleid	-52.500
Aanpassing extra bijdrage Risse o.b.v. actuele Wsw-bezetting	-136.000
Vervanging applicaties WMO en Participatie cf begroting 2021	-180.000
<u>Voorstellen tot aanwending volgens begroting 2022</u>	
Inzet Streetwise	-33.750
Bestuursopdrachtvoorzieningenstructuur 2022	-125.000
Vorbereiding Omgevingswet/afsluiten omgevingsvisie	-70.000
Opkomst bevorderende activiteiten verkiezingen	-25.000
Speeltoestellen	-25.000

De posten die voor 2022 wel gevolgen hebben voor de bepaling of er sprake is van een structureel evenwicht zijn :

Incidentele baten

- Baten grondexploitatie:
 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur (P3) € 4.249.000,- (inclusief balansboeking € 576.000,-)
 - Grondbedrijf (niet-bedrijventerreinen) (P8) € 3.665.000,- (inclusief balansboeking € 853.000,-)

Mutaties grondexploitaties zijn naar de aard van de raming incidenteel. De mutaties grondexploitatie hebben dus geen invloed op het structureel begrotingsaldo. In de begroting wordt géén winstneming geraamd.

- Rijksbijdrage SPUK € 363.622,-.
In 2022 wordt de laatste tranche vanuit de rijksbijdrageregeling SPUK ontvangen.
- Project oneigenlijk grondgebruik € 235.000,-.
Bij dit project met een looptijd tot en met 2023 wordt ingezet op het in beeld brengen en formaliseren van oneigenlijk grondgebruik van gemeentelijk eigendom door derden. Het doel van het project is het voldoen aan de wettelijke taak om het gemeentebesit veilig te stellen. Het genereren van opbrengsten uit verkoop van grond is geen doel maar er wordt rekening gehouden met situaties waarbij er wel sprake zal zijn van opbrengsten uit verkoop.

Incidentele lasten

- Lasten grondexploitatie;
 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur (P3) € 4.249.000,-
 - Grondbedrijf (niet-bedrijventerreinen) (P8) € 3.665.000,-
- Project oneigenlijk grondgebruik € 235.000,-
Voor dit project is extra capaciteit aangetrokken voor de looptijd van het project.

Reserves

Het BBV heeft als uitgangspunt dat in principe alle stortingen in en onttrekkingen aan reserves incidenteel van aard zijn. Als belangrijke uitgangspunten gelden echter ook:

- Omdat de gemeente structurele taken uitvoert, zijn structurele baten en lasten de regel. Incidentele baten en lasten zijn de uitzondering;
- Voor het bepalen of er sprake is van de uitzondering, wordt de aard van de raming beoordeeld.

Voor de aard van de raming van de baten en lasten is daarbij het dominante criterium bij de bepaling of baten en lasten structureel of incidenteel zijn.

Structurele stortingen

Daar waar structureel onttrekken aan een reserve niet mogelijk is vanwege de eindigheid van een reserve, is structureel storten wel mogelijk vanwege de oneindigheid van de exploitatie. Dit gebeurt dan voor onbepaalde tijd en op basis van structureel vastgesteld beleid door de raad. Anders gezegd, er is geen einddatum bepaald voor deze storting. Deze storting is structureel van aard en wordt opgenomen op het overzicht van structurele reservemutaties.

Voor de gemeente Weert is dit van toepassing op de mutaties in de volgende reserves:

- Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs
- Reserve Civieltechnische kunstwerken
- Reserve afkoopsom en onderhoud en vervanging Biesterbrug
- Reserve gemeentelijk vastgoed

De aanwendungen van deze reserves vinden plaats voor structurele lasten en aangezien de aard van de raming van de baten en lasten het dominante criterium is bij de bepaling of lasten structureel zijn kenmerken we de inzet van de reserves ook als structureel.

Naast bovenstaande mutaties op de met name genoemde reserves heeft de gemeente Weert een aantal bestemmingsreserves voor dekking van kapitaallasten. De jaarlijkse onttrekkingen uit deze reserves zijn afgestemd op de looptijd en boekwaarde van de betreffende activa. Deze onttrekkingen zijn aangemerkt als structureel.

Bestemmingsreserves kapitaallasten.	
Dekkingsreserve kap.lasten stadhuis R0450	-639.032
Dekkingsreserve Warenmarkt R3350	-1.900
Dek.res. welzijn peuterspeelzaal WML R4350	-5.356
Dekkingsres. sporthal a.d. Bron R5250	-184.872
Dekkingsres. acc.Batavierentreffers R5251	-472
Dek.res. atletiekaccomodatie fase 1 R5252	-40.558
Dekkingsreserve turnhal R5253	-10.000
Egalisatiereserve SPUK R5254	-88.505
Dekkingsres. restaur. Martinustoren R5550	-6.600
Dekkingsres. aankoop St. Annamolen R5551	-180
Dekkingsres. wijkacc.Keenterhart R6150	-52.111
Dekkingsres. wijkaccom. Tungelroy R6151	-14.300
Dekkingsreserve JOP graswinkel R6152	-122
Dekkingsres. Milieustraat R7350	-8.000

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Op basis van artikel 20 van het BBV dient in de begroting aandacht besteed te worden aan de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zijn alle vormen van aan de arbeidsrelatie verbonden rechten op uitkeringen tijdens of na het dienstverband. Het gaat hierbij dus om "normale" jaarlijkse arbeidskosten zoals vakantiedagen, premies en pensioenen.

De jaarlijks terugkerende arbeidskosten met een vergelijkbaar volume zijn verwerkt in de baten en lasten van de begroting 2022 en de meerjarenraming. Voor deze kosten mag op basis van de bepalingen in het BBV geen voorziening worden gevormd.

Balansprognose en EMU-saldo

	2022	2023	2024	2025
Activa				
(im) Materiële vaste activa	193.107	200.261	196.849	193.965
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	293	293	293	293
Financiële vaste activa: Leningen	15.231	14.168	13.110	12.024
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0
Totaal Vaste Activa	208.631	214.721	210.252	206.282
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	7.056	6.085	10.776	15.882
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0	0	0	0
Uitzettingen <1 jaar	8.158	8.158	8.158	8.158
Liquide middelen	1.500	1.500	1.500	1.500
Overlopende activa	19.332	19.332	19.332	19.332
Totaal Vlottende Activa	36.046	35.075	39.766	44.872
Totaal Activa	244.677	249.796	250.018	251.154

Passiva				
Eigen vermogen	74.200	70.755	70.412	70.549
Voorzieningen	35.115	35.802	36.182	36.482
Vaste schuld	112.266	122.084	110.874	122.635
Totaal Vaste Passiva	221.581	228.640	217.468	229.667
Vlottende schuld	7.312	5.372	16.766	5.704
Overlopende passiva	15.784	15.784	15.784	15.784
Totaal Vlottende Passiva	23.096	21.156	32.550	21.488
Totaal Passiva	244.677	249.796	250.018	251.154

EMU-saldo via mutaties in financiële activa en financiële passiva			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Activa	Financieel activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	-1.694	-776	-1.021	-19	-1.063	-1.058	-1.086
		Uitzettingen	0	0	0	0	0	0	0
	Vlottende activa	Uitzettingen	12.078	-6.778	-9.013	1.658	0	0	0
		Liquide middelen	495	4.835	-3.123	-1.605	0	0	0
		Overlopende activa	3.667	-3.686	-8.742	8.742	0	0	0
Passiva	Vaste passiva	Vaste schuld	29.041	-11.776	-10.180	0	9.818	-11.210	11.762
	Vlottende passiva	Vlottende schuld	-8.901	-3.289	5.000	-2.359	-1.940	11.394	-11.062
		Overlopende passiva	-2.175	7.331	-12.884	7.784	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa									
EMU SALDO			-3.419	1.329	-3.834	3.351	-8.941	-1.242	-1.786
EMU SALDO referentiewaarde			-1.811	-5.777	-5.316				

In tabel hierboven is het verloop van het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) gedurende een aantal jaren te zien. Positieve EMU-saldi geven aan dat de gemeente via reële transacties meer geld binnen krijgt dan ze uitgeeft. Hierdoor ontstaat er ruimte voor aflossing van schulden en kan de reservepositie worden verbeterd. Een negatief saldo geeft het tegenovergestelde weer, er gaat meer geld uit dan er binnenkomt.

Indien het EMU-saldo meerdere jaren achtereen positief is, dan kan er sprake zijn van oppotten van gelden. Andersom geldt dat een meerjarig negatief saldo kan duiden op een structureel teveel spenderende gemeente. Beide scenario's zijn onwenselijk. Afwisseling tussen jaren van sparen en investeren is het wenselijke scenario.

3 BIJLAGEN

Taakveldenoverzicht meerjarenraming

Lasten	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Openbare orde en veiligheid	5.584	5.674	5.746	5.820
Crisisbeheersing en brandweer	3.838	3.922	3.989	4.057
Openbare orde en veiligheid	1.746	1.752	1.757	1.763
Verkeer, vervoer en waterstaat	10.525	10.527	10.955	10.785
Verkeer en vervoer	8.035	8.141	8.291	8.217
Parkeren	2.457	2.353	2.631	2.475
Recreatieve havens	12	12	12	12
Economische havens en waterwegen	4	4	4	4
Openbaar vervoer	17	17	17	77
Economische zaken en promotie	6.541	5.020	5.020	4.307
Economische ontwikkeling	927	893	891	892
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.249	2.760	2.761	2.047
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	244	245	245	245
Economische promotie	1.121	1.122	1.123	1.123
Onderwijs	5.672	5.484	5.572	5.611
Onderwijshuisvesting	2.351	2.277	2.264	2.292
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.321	3.207	3.308	3.319
Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.444	17.563	17.860	18.379
Sportbeleid en activering	426	425	425	419
Sportaccommodaties	5.224	5.046	5.551	5.488
Cultuurpres.cultuurprod.en partic.	4.969	4.633	4.501	4.785
Musea	1.070	1.093	1.088	1.088
Cultureel erfgoed	694	619	633	686
Media	1.549	1.385	1.395	1.477
Openbaar groen en openl.recreatie	4.512	4.362	4.267	4.436
Zorg, inkomen en participatie	66.845	66.573	66.075	65.736
Samenkracht en burgerparticipatie	6.277	6.234	6.344	6.415
Toegangsteams	2.114	2.159	2.219	2.280
Inkomensregelingen	21.001	21.138	20.436	19.857
Begeleide participatie	8.442	7.935	7.522	7.103
Arbeidsparticipatie	3.033	2.835	2.878	2.911
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.621	1.640	1.659	1.678
Maatwerkdienstverlening 18+	13.311	13.495	13.663	13.917
Maatwerkdienstverlening 18-	9.054	9.160	9.348	9.540
Geëscaleerde zorg 18+	845	845	845	845
Geëscaleerde zorg 18-	1.147	1.132	1.161	1.190

Volksgezondheid en milieu	14.816	14.929	14.874	15.001
Volksgezondheid	2.368	2.419	2.462	2.534
Riolering	4.707	4.746	4.778	4.815
Afval	6.157	6.183	6.159	6.191
Milieubeheer	1.550	1.547	1.442	1.428
Begraafplaatsen en crematoria	34	34	33	33
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	7.112	3.373	3.291	8.758
Ruimtelijke ordening	1.213	1.218	1.218	1.219
Grondexploitatie (niet-bedrijv.terr)	3.665	-73	-73	5.370
Wonen en bouwen	2.234	2.228	2.146	2.169
Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.422	4.180	4.289	3.991
Bestuur	2.062	1.972	1.973	1.973
Burgerzaken	1.342	1.323	1.307	1.308
Beheer overige gebouwen en gronden	1.018	885	1.009	710
Overhead	18.989	19.058	18.262	17.775
Overhead	18.989	19.058	18.262	17.775
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	4.468	4.781	5.607	6.642
Treasury	1.970	1.845	1.799	1.876
OZB woningen	353	361	368	376
OZB niet-woningen				
Parkeerbelasting				
Belastingen overig	30	31	32	34
Alg.uitkering en ov.uitk.gemt.fonds	753	529	502	502
Overige baten en lasten	1.362	2.015	2.906	3.854
Vennootschapsbelasting	17	17	17	17
Vennootschapsbelasting (VpB)	17	17	17	17
Reserves	4.084	5.206	5.580	5.456
Mutaties reserves	4.084	5.206	5.580	5.456
Totaal lasten	167.519	162.385	163.148	168.278

Baten	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Openbare orde en veiligheid	123	123	123	123
Crisisbeheersing en brandweer	3	3	3	3
Openbare orde en veiligheid	120	120	120	120
Verkeer, vervoer en waterstaat	493	451	441	432
Verkeer en vervoer	461	417	406	395
Parkeren	27	29	29	30
Recreatieve havens				

Economische havens en waterwegen	5	5	6	7
Openbaar vervoer				
Economische zaken en promotie	5.087	3.598	3.598	2.885
Economische ontwikkeling	70	70	70	70
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.248	2.759	2.759	2.046
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	319	319	319	319
Economische promotie	450	450	450	450
Onderwijs	2.018	2.022	2.026	2.029
Onderwijshuisvesting	209	212	214	216
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.809	1.810	1.812	1.813
Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	1.539	1.570	1.601	1.632
Sportbeleid en activering				
Sportaccommodaties	935	954	973	992
Cultuurpres.cultuurprod.en partic.	400	408	416	424
Musea				
Cultureel erfgoed	6	6	6	6
Media	190	194	198	202
Openbaar groen en openl.recreatie	8	8	8	8
Zorg, inkomen en participatie	17.469	17.252	16.946	16.870
Samenkracht en burgerparticipatie	732	721	731	745
Toegangsteams				
Inkomensregelingen	15.057	14.848	14.530	14.437
Begeleide participatie				
Arbeidsparticipatie	466	469	471	474
Maatwerkvoorzieningen (WMO)				
Maatwerkdienstverlening 18+	524	524	524	524
Maatwerkdienstverlening 18-				
Geëscaleerde zorg 18+	690	690	690	690
Geëscaleerde zorg 18-				
Volksgezondheid en milieu	13.601	13.559	13.693	13.764
Volksgezondheid				
Riolering	5.880	5.928	5.981	6.030
Afval	7.695	7.605	7.686	7.708
Milieubeheer	14	14	14	14
Begraafplaatsen en crematoria	12	12	12	12
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted.vernieuwing	5.646	1.901	1.901	7.345
Ruimtelijke ordening	327	327	327	327
Grondexploitatie (niet-bedrijv.terr)	3.665	-73	-73	5.370
Wonen en bouwen	1.654	1.647	1.647	1.648

Middelen, bestuur en algemeen beheer	1.129	1.120	1.141	1.145
Bestuur				
Burgerzaken	552	536	549	545
Beheer overige gebouwen en gronden	577	584	592	600
Overhead	87	51	51	51
Overhead	87	51	51	51
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	113.638	114.712	116.383	118.200
Treasury	1.939	1.926	1.806	1.805
OZB woningen	6.730	6.880	7.032	7.186
OZB niet-woningen	4.557	4.973	5.032	5.093
Parkeerbelasting	3.128	3.198	3.198	3.198
Belastingen overig	1.391	1.450	1.469	1.488
Alg.uitkering en ov.uitk.gemt.fonds	95.255	96.010	97.793	99.377
Overige baten en lasten	638	275	53	53
Vennootschapsbelasting				
Vennootschapsbelasting (VpB)				
Reserves	7.379	5.549	5.443	4.720
Mutaties reserves	7.379	5.549	5.443	4.720
Totaal baten	168.209	161.908	163.347	169.196
Saldo	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal saldo	-686	475	-198	-922

Lijst subsidies

Naam subsidieontvanger	subsidiebedrag maximaal
Op grond van de Algemene Wet Bestuursrecht wordt in dit overzicht aangegeven tot welke bedragen subsidie wordt verstrekt op basis van een in de begroting , en niet op basis van de subsidieverordening, beschikbaar budget.	
BNMO afdeling Limburg	500
Dorpsbelangen Laar (t.b.v. maatschappelijk gebruik Beej-Bertje)	12.500
Hengelsportvereniging St. Petrus Weert e.o.	2.500
Meerderweert, Stichting Primair Onderwijs Weert/Nederweert (t.b.v. Weerter Scholen Toernooi)	700
Nationale Vereniging De Zonnebloem, afdeling Stramproy-Tungelroy	500
Nationale Vereniging De Zonnebloem, afdeling Weert	500
Organisatie Jeugdpreensetrefte	900
Stadsvastelaovendjvereniging De Rogstaekers	25.000
Stichting Accommodatie Swartbroek (t.b.v. gymonderwijs basisschool St. Laurentius)	7.500
Stichting Behoud van Beleving	2.500
Stichting Bospop	8.500
Stichting Cultureel Lint Weert	25.000
Stichting Dagopvang Weert	31.100
Stichting Door Sport Ontspanning (D.S.O.)	650
Stichting Dorpsraad Stramproy (t.b.v. doden- en bevrijdingsherdenking)	500
Stichting Dorpsraad Stramproy (t.b.v. Sociaal Platform Stramproy)	2.500
Stichting Filmhuis Weert	1.000
Stichting Gemeenschapscentrum Stramproy (t.b.v. groot onderhoud De Zaal Stramproy)	11.964
Stichting Jeugdfonds Cultuur Limburg	40.000
Stichting Jeugdfonds Sport Limburg	40.000
Stichting Leergeld Weert e.o.	40.000
Stichting Mega Dance Company	600
Stichting PSW (t.b.v. Gespecialiseerd Jeugd- en Volwassenenwerk)	6.000
Stichting PSW (t.b.v. open inloop Hoêskamer Boshoven)	24.400
Stichting RICK/Beiaardcomité St. Martinus Weert	6.000
Stichting Sint Nicolaas Weert	850
Stichting Slachtofferhulp Nederland	12.750
Stichting Tafeltje-Dek-Je	24.200
Stichting Truckrun Weert	750
Stichting Turks Cultureel Centrum Weert	2.500
Stichting voor Verpleeg-, Verzorgings- en Woonfaciliteiten Land van Horne (t.b.v. huishoudelijke hulp Franciscus Hospice)	22.800

Vereniging voor Eerste Hulp Bij Ongelukken Afdeling Weert	500
Vereniging voor Eerste Hulp Bij Ongelukken Stramproy-Tungelroy	500
Werkgroep 08 maart	450
Zwem- en Vriendenclub De IJsberen	400

Lijst met afkortingen

Afkorting	Uitgeschreven
ACM	Autoriteit Consument & Markt
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASL	Afvalsamenwerking Limburg
AW	Autoriteit Woningcorporaties
Azc	Asielzoekerscentrum
A&O fonds	Stichting Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Gemeenten
BAG	Basisregistraties adressen en gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BIZ	Bedrijven Investeringszone
BGT	Basiskaart Grootchalige Topografie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BRO	Basis Registratie Ondergrond
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting over de Toegevoegde Waarde
BUIG	Budgetten gebundelde uitkeringen
BVO	Bedrijfsvoeringsorganisatie
cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau Statistiek
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheid
COVID	Coronavirus Disease
Cpi	Consumentenprijsindex
DAEB	Diensten van Algemeen Economisch Belang
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
ECB	Europese Centrale Bank
ECGeo	Expertise Centrum Geografisch (Geo)
EMU saldo	Economische en Monetaire Unie
EZK	Ministerie van Economische Zaken en Klimaat
Fido wet	Wet Financiering decentrale overheden
Fte	Fulltime-equivalent
GFT	Groene-, Fruit- en Tuinafval
GGD	Gemeentelijke Gezondheids Dienst

GGU	Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHB	Gammahydroxyboterzuur
GR	Gemeenschappelijke Regelingen
GreX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GTK	Gemeenschappelijk financieel toezichtkader
GUN	Genormeerd Uitgaven Niveau
HRM	Human Resource Management
IBA	Individuele Behandeleenheid Afvalwater
ICT	Informatie Communicatie Technologie
ICT NML	ICT Noord- en Midden Limburg
IDAHOT	Internationale dag tegen homofobie
IOB	Integraal Ondernemingsbeeld
I/S	Incidenteel/Structureel
IV	Intensieve veehouderijbedrijven
IVP	Integraal Veiligheidsplan
JOP	Jongeren Ontmoetings Plaats
KCC	Klant Contact Centrum
Lening o/g	Opgenomen gelden
Lening u/g	Uitgeleende gelden
LHBTI	Lesbisch, homoseksueel, biseksueel, transgender en intersekse
LVO	Limburgs voortgezet onderwijs
MER	Milieueffectrapport
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
MJOP	Meerjaren onderhouds planning
MKB	Midden- en Kleinbedrijf
MLW	Midden-Limburg West
MO/BW	Maatschappelijke opvang en beschermd wonen
MPGV	Meerjaren Perspectief Grondexploitaties en Vastgoed
NMC	Natuur en milieu educatief centrum
NVVB	Nederlandse Vereniging Voor Burgerzaken
NWB	Nationaal Wegenbestand
OAB	Onderwijsachterstandenbeleid
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PIMS	Product Informatie Management Systeem
PO	Primair Onderwijs

POH	Praktijkondersteuner Huisarts
Prio	Prioriteit
PvL	Poort van Limburg
Q4	4e kwartaal van een jaar
RDW	Dienst Wegverkeer (Rijksdienst Wegverkeer)
RES	Regionale Energie Strategieën
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
ROB	Raad voor het Openbaar Bestuur
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
Ruddo	Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden
SML	Samenwerking Midden-Limburg
SOE	Sturen op Effecten
SOR	Samenhangende Objecten Registratie
SPUK	Specifieke Uitkering Stimulering Sport
SVLO	Samenwerking Vennootschapsbelasting Lokale Overheden
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
Tozo	Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRI	Verkeersregelininstallaties
VRLN	Veiligheidsregio Limburg Noord
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VSV	Voortijdige schoolverlaters
VWS	Volksgesondheid Welzijn en Sport
WA	Wettelijke Aansprakelijkheid
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
WEP	Wired Equivalent Privacy
WinD	Weert in Dynamiek
WKB	Wet kwaliteitsborging bouwen
WML	Waterleidingmaatschappij Limburg
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WDT	Wet Digitale Toegankelijkheid
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WOB	Wet Openbaarheid Bestuur
WOO	Wet Open Overheid

WOZ	Wet Onroerende Zaakbelasting
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WWB	Wet Werk en Bijstand